**Berzence Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 22.) önkormányzati rendelete**

**Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Berzence Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában eljárva a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

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

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

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

*a)* tárgyévi költségvetési bevételét: **578859936 Ft**-ban

*b)* melyből a kötelező feladat bevételét: **562492311 F**t-ban

*c)* önként vállalt feladat bevételét: **16367625 Ft**-ban

*d)* felhalmozási költségvetési bevételét: **0 Ft**-ban

*e)* tárgyévi költségvetési kiadását: **578859936 Ft**-ban

*f)* melyből: a kötelező feladat kiadását: **562492311 Ft**-ban

*g)* önként vállalt feladat kiadását: **16367625 Ft-**ban

*h)* általános és céltartalék együttes összegét:**0 Ft**-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1. melléklet, 2. melléklet és 3. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 4. és 5. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét, valamint a kiegészítő támogatásra pályázat benyújtását rendeli el.

(5) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

**3. A költségvetés részletezése**

**3. §**

(1) Berzence Nagyközség Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 8. melléklet szerint határozza meg.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 10. melléklet részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, valamint költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves tervezett létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 12.melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet, 18. melléklet, 19. melléklet, 20. melléklet, 21. melléklet, 22. melléklet szerint határozza meg.

(8) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 2. tájékoztató tábla tartalmazza.

(9) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 27. melléklet részletezi.

(10) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 28. melléklet tartalmazza.

(11) A 2022. évben céljelleggel a civil szervezetek részére juttatott támogatásokat a 25. melléklet szerint fogadja el.

(12) Az önkormányzat költségvetésének további kötelező kimutatásait a 12. melléklet, 22. melléklet, 23. melléklet, 24. melléklet, 26. melléklet, 29. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat a kiadások között 1000 e.Ft általános és 1000 e.Ft céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

**4. A bevételi többlet kezelése**

**4. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti lekötés útján hasznosítja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását értékpapír vásárlás esetén 500 e.Ft-ig, pénzintézeti lekötés esetén 5000 e.Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésen dönt.

**5. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**5. §**

(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 a felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatos figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A képviselő-testület, amennyiben év közben nem látja biztosítottnak a költségvetési egyensúly fenntartását, költségvetési szigorító intézkedéseket vezet be.

(5) A képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő a kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.

(6) A költségvetési szerveknél jutalom (kivéve jubileumi jutalom) csak a képviselő-testület külön engedélyével tervezhető, illetve fizethető.

(7) Az önállóan működő költségvetési intézményeknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(8) Az önállóan működő költségvetési intézmények saját hatáskörében eljárva a költségvetési évet meghaladó tartós kötelezettséget nem vállalhatnak.

(9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

(10) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 46380 Ft összegben állapítja meg.

**6. Az előirányzatok módosítása**

**6. §**

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, az augusztusi, novemberi és decemberi utolsó képviselő-testületi ülésén, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(3) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

**7. A gazdálkodás szabályai**

**7. §**

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(3) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatást során köteles betartani.

(4) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(5) Az önállóan működő költségvetési intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatás pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(6) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

(7) Az önállóan működő költségvetési intézmények költségvetési támogatását a képviselő-testület az intézmények pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásnak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

**8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**8. §**

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

**9. Záró és vegyes rendelkezések**

**9. §**

Ez a rendelet 2022. március 1-jén lép hatályba.

Berzence, 2022. február 22.

Kovács Zoltán Cseh István

polgármester jegyző

*1. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetés összevont mérlege**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14) | 275 065 953 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 68 883 404 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 44 651 040 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 51 958 550 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 34 092 130 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 357 673 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 3 610 011 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | 208 552 808 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 66 513 145 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21) |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+…+30) | 49 160 000 |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója | 8 500 000 |
| 25 | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 40 000 000 |
| 27 | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó | 350 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 300 000 |
| 31 | Működési bevételek (32+…+ 42) | 29 134 980 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 250 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 700 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 15 156 556 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 028 424 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+…+48) |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52) |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57) |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 353 360 933 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63) |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68) |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 26 228 143 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 26 228 143 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75) | 199 270 860 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 7 654 155 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szrvi támogatás | 191 616 705 |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80) |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 81 | Váltóbevételek |  |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 225 499 003 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 578 859 936 |
|  |  |  |
| K I A D Á S O K | | |
|  | | Forintban! |
| Sor- szám | Kiadási jogcímek | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 368 247 976 |
| 2 | Személyi juttatások | 179 518 193 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 23 013 690 |
| 4 | Dologi kiadások | 118 362 093 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 28 124 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 19 230 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 2 900 000 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 16 330 000 |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 11 341 100 |
| 23 | Beruházások | 4 991 100 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 6 350 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 379 589 076 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40) |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47) |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52) | 199 270 860 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 7 654 155 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Központi irányitó szervi támogatás folyósítása teljesítése | 191 616 705 |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58) |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |
| 60 | Váltókiadások |  |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 199 270 860 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 578 859 936 |
|  |  |  |
| KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE | | |
|  | | Forintban! |
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) |  |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) |  |

*2. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetés kötelező feladatok mérlege**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | A | B |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14) | 275 065 953 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 68 883 404 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 44 651 040 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 51 958 550 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 34 092 130 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 357 673 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 3 610 011 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | 208 552 808 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 66 513 145 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21) |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+…+30) | 49 160 000 |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója | 8 500 000 |
| 25 | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 40 000 000 |
| 27 | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó | 350 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 300 000 |
| 31 | Működési bevételek (32+…+ 42) | 29 134 980 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 250 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 700 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 15 156 556 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 028 424 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+…+48) |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52) |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57) |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 353 360 933 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63) |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68) |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 9 860 518 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 9 860 518 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75) | 199 270 860 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 7 654 155 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szrvi támogatás | 191 616 705 |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80) |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 81 | Váltóbevételek |  |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 209 131 378 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 562 492 311 |
|  |  |  |
| K I A D Á S O K | | |
|  | | Forintban! |
| Sor- szám | Kiadási jogcímek | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 356 871 451 |
| 2 | Személyi juttatások | 176 918 193 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 22 709 490 |
| 4 | Dologi kiadások | 109 889 768 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 28 124 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 19 230 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 2 900 000 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 16 330 000 |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 6 350 000 |
| 23 | Beruházások |  |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 6 350 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 363 221 451 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40) |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47) |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52) | 199 270 860 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 7 654 155 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Központi irányitó szervi támogatás folyósítása teljesítése | 191 616 705 |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58) |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |
| 60 | Váltókiadások |  |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 199 270 860 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 562 492 311 |
|  |  |  |
| KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE | | |
|  | | Forintban! |
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) |  |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) |  |

*3. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetés önként vállalt feladatok mérlege**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14) |  |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása |  |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása |  |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |  |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása |  |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása |  |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) |  |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21) |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+…+30) |  |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója |  |
| 25 | Magánszemélyek jövedelemadói |  |
| 26 | Iparűzési adó |  |
| 27 | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel |  |
| 31 | Működési bevételek (32+…+ 42) |  |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+…+48) |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52) |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57) |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) |  |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63) |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68) |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 16 367 625 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 16 367 625 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75) |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szrvi támogatás |  |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80) |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 81 | Váltóbevételek |  |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 16 367 625 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 16 367 625 |
|  |  |  |
| K I A D Á S O K | | |
|  | | Forintban! |
| Sor- szám | Kiadási jogcímek | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 11 376 525 |
| 2 | Személyi juttatások | 2 600 000 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 304 200 |
| 4 | Dologi kiadások | 8 472 325 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 4 991 100 |
| 23 | Beruházások | 4 991 100 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások |  |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 16 367 625 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40) |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47) |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52) |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 52 | Központi irányitó szervi támogatás folyósítása teljesítése |  |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58) |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |
| 60 | Váltókiadások |  |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) |  |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 16 367 625 |
|  |  |  |
| KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE | | |
|  | | Forintban! |
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) |  |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) |  |

*4. melléklet*

**Működési célú bevételek és kiadások mérlege**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Bevételek |  | Kiadások |  |
| Megnevezés | 2022. évi előirányzat | Megnevezés | 2022. évi előirányzat |
| A | B | C | D |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 275 065 953 | Személyi juttatások | 179 518 193 |
| 1.-ból EU-s támogatás |  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 23 013 690 |
| Közhatalmi bevételek | 49 160 000 | Dologi kiadások | 118 362 093 |
| Működési bevételek | 29 134 980 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 28 124 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  | Egyéb működési célú kiadások | 19 230 000 |
| 5.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| Egyéb működési bevételek |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  | Az 5-ből -Tartalékok |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+…+12.) | 353 360 933 | Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+…12) | 368 247 976 |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18. ) | 206 503 748 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| Költségvetési maradvány igénybevétele | 14 887 043 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |
| Központi irányító szervi támogatás teljesítése | 191 616 705 | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| Betét visszavonásából származó bevétel |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| Értékpapír értékesítése |  | Kölcsön törlesztése |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+21) | 7 654 155 | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 7 654 155 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 7 654 155 |
| Váltóbevételek |  | Központi irányító szervi támogatás folyósítása | 191 616 705 |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  | Váltókiadások |  |
| Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23) | 214 157 903 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23) | 199 270 860 |
| BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24) | 567 518 836 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24) | 567 518 836 |
| Költségvetési hiány: |  | Költségvetési többlet: | - |
| Bruttó hiány: | - | Bruttó többlet: | - |

*5. melléklet*

**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege Önkormányzati szinten**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor- szám | Bevételek |  | Kiadások |  |
| Megnevezés | 2022. évi előirányzat | Megnevezés | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B | C | D |
| 1 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  | Beruházások | 4 991 100 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás |  | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 3 | Felhalmozási bevételek |  | Felújítások | 6 350 000 |
| 4 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele |  | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 5 | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  | Egyéb felhalmozási kiadások |  |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú bevételek |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |
| 12 | Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+…+11) |  | Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11) | 11 341 100 |
| 13 | Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+…+18) | 11 341 100 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 11 341 100 | Hitelek törlesztése |  |
| 15 | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 16 | Betét visszavonásából származó bevétel |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 17 | Értékpapír értékesítése |  | Kölcsön törlesztése |  |
| 18 | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 19 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24 ) |  | Betét elhelyezése |  |
| 20 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| 21 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 22 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 23 | Értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 24 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |  |  |
| 25 | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19) | 11 341 100 | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24) |  |
| 26 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25) | 11 341 100 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25) | 11 341 100 |
| 27 | Költségvetési hiány: |  | Költségvetési többlet: | - |
| 28 | Bruttó hiány: | - | Bruttó többlet: | - |

*6. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MEGNEVEZÉS | Évek | | | Összesen (F=C+D+E) |
| 2023. | 2024. | 2025. |
| A | B | C | D | E |
|  |  |  |  | - |
|  |  |  |  | - |
|  |  |  |  | - |
|  |  |  |  | - |
|  |  |  |  | - |
| ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG | - | - | - | - |

*7. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Sor-szám | Bevételi jogcímek | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1. | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | 48 860 000 |
| 2. | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel |  |
| 3. | Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel |  |
| 4. | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |  |
| 5. | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | 300 000 |
| 6. | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés |  |
| SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN\* | | 49 160 000 |
| \*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján. | | |

*8. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Sor-szám | Fejlesztési cél leírása | Fejlesztés várható kiadása |
|  | A | B |
| 1. |  |  |
| 2. |  |  |
| 3. |  |  |
| 4. | ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE\* | - |
| \* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkezető ügyletek. | | |

*9. melléklet*

**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Beruházás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2021. XII. 31-ig | 2022. évi előirányzat | 2022. utáni szükséglet |
| A | B | C | D | E | F=(B-D-E) |
| Magyar Falu Program játszótéri eszközök beszerzése | 4 991 100 | 2022 |  | 4 991 100 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ÖSSZESEN: | 4 991 100 |  |  | 4 991 100 |  |

*10. melléklet*

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Felújítás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2021. XII. 31-ig | 2022. évi előirányzat | 2022. utáni szükséglet |
| A | B | C | D | E | F=(B-D-E) |
| B.Z.M. Művelődési Ház felújítás | 2 540 000 | 2022 |  | 2 540 000 |  |
| Dél-Zalai Vízmű egyéb eszköz felújítás | 3 810 000 | 2022 |  | 3 810 000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ÖSSZESEN: | 6 350 000 |  |  | 6 350 000 |  |

*11. melléklet*

**Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Támogatott neve | | | | Előirányzat |
| Berzence Nagyközség Önkormányzaata | | | |  |
|  | | | |  |
| Összesen: | | | |  |
|  |  |  |  |  |
| Európai uniós támogatással megvalósuló projektek | | | | |
| bevételei, kiadásai | | | | |
| EU-s projekt neve, azonosítója:\* EFOP 1.2.9-17-2017-00005 | |  | | |
| Nők a családban és a munkahelyen |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előttre ütemezett bevétel, kiadás | 2022. évre ütemezett bevétel, kiadás | 2022. utánra ütemezett bevétel, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 33 214 242 | 33 214 242 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: | 33 214 242 | 33 214 242 |  |  |
| Személyi jellegű | 8 617 976 | 8 617 976 |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 5 440 510 | 5 440 510 |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 19 155 756 | 13 639 666 | 5 516 090 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: | 33 214 242 | 27 698 152 | 5 516 090 |  |
| \* Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni! | | | | |
|  |  |  |  |  |
| EFOP3.7.3.-16-2017-00024 | |  | | |
| Még 1 esély |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 58 315 468 | 58 315 468 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: | 58 315 468 | 58 315 468 |  |  |
| Személyi jellegű | 28 866 288 | 25 962 088 | 2 904 200 |  |
| Beruházások, beszerzések | 5 103 440 | 5 103 440 |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 24 345 740 | 24 070 049 | 275 691 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: | 58 315 468 | 55 135 577 | 3 179 891 |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-5-3-1-16-SOI-2017-00014 | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 4 900 000 | 4 900 000 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: | 4 900 000 | 4 900 000 |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 300 000 | 300 000 |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 4 600 000 | 3 863 882 | 736 118 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: | 4 900 000 | 4 163 882 | 736 118 |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: EFOP-1.5.3-16-2017-00027 | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 18 678 000 | 18 678 000 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: | 18 678 000 | 18 678 000 |  |  |
| Személyi jellegű | 5 458 000 |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 2 500 000 |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 10 720 000 | 3 017 517 | 944 426 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: | 18 678 000 | 3 017 517 | 944 426 |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | |
| A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés | | |
| 2022. előtti forrás, kiadás | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. év utáni tervezett forrás, kiadás |
|
| A | B=(C+D+E) | C | D | E |
| Saját erő |  |  |  |  |
| - saját erőből központi támogatás |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| Források összesen: |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen: |  |  |  |  |

*12. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata Összes bevétel, kiadás**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Összes bevétel, kiadás | | 01 |
|  | | Forintban! |
| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14) | 275 065 953 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 68 883 404 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 44 651 040 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 51 958 550 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 34 092 130 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 357 673 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 3 610 011 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | 208 552 808 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 66 513 145 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21) |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+…+30) | 49 160 000 |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója | 8 500 000 |
| 25 | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 40 000 000 |
| 27 | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó | 350 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 300 000 |
| 31 | Működési bevételek (32+…+ 42) | 8 881 500 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 250 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 4 700 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 931 500 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+…+48) |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52) |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57) |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 333 107 453 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63) |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68) |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 17 181 460 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 17 181 460 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75) | 7 654 155 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 7 654 155 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szrvi támogatás |  |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80) |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 81 | Váltóbevételek |  |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 24 835 615 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 357 943 068 |
|  | | |
| Berzence Nagyközség Önkormányzata | | 01 |
| Összes bevétel, kiadás | | 01 |
|  | | Forintban! |
| Sor- szám | Kiadási jogcímek | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 149 871 108 |
| 2 | Személyi juttatások | 51 539 084 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 665 216 |
| 4 | Dologi kiadások | 45 312 808 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 28 124 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 19 230 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 2 900 000 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 16 330 000 |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 8 801 100 |
| 23 | Beruházások | 4 991 100 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 3 810 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 158 672 208 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40) |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47) |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52) | 199 270 860 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 7 654 155 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 191 616 705 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Központi irányitó szervi támogatás folyósítása teljesítése |  |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58) |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |
| 61 | Váltókiadások |  |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 199 270 860 |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 357 943 068 |
|  |  |  |
| Éves tervezett létszám előirányzat (fő) | | 11 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) | | 10 |

*13. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata, kötelező feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Forintban! |
| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14) | 275 065 953 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 68 883 404 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 44 651 040 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 51 958 550 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 34 092 130 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 357 673 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 3 610 011 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | 208 552 808 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 66 513 145 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21) |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+…+30) | 49 160 000 |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója | 8 500 000 |
| 25 | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 40 000 000 |
| 27 | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó | 350 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 300 000 |
| 31 | Működési bevételek (32+…+ 42) | 8 881 500 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 250 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 4 700 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 931 500 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+…+48) |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52) |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57) |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 333 107 453 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63) |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68) |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 9 509 816 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 9 509 816 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75) | 7 654 155 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 7 654 155 |
| 75 | Központi irányító szrvi támogatás |  |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80) |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 81 | Váltóbevételek |  |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 17 163 971 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 350 271 424 |
|  |  |  |
| Berzence Nagyközség Önkormányzata | | 01 |
| Kötelező feladatok bevételei, kiadásai | | 02 |
|  |  | Forintban! |
| Sor- szám | Kiadási jogcímek | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 147 190 564 |
| 2 | Személyi juttatások | 51 539 084 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 665 216 |
| 4 | Dologi kiadások | 42 632 264 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 28 124 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 19 230 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 2 900 000 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 16 330 000 |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 3 810 000 |
| 23 | Beruházások |  |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 3 810 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 151 000 564 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40) |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47) |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52) | 199 270 860 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 7 654 155 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 191 616 705 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Központi irányitó szervi támogatás folyósítása teljesítése |  |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58) |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |
| 61 | Váltókiadások |  |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 199 270 860 |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 350 271 424 |
|  |  |  |
| Éves tervezett létszám előirányzat (fő) |  | 11 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) |  | 10 |

*14. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2022. évi előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14) |  |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása |  |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása |  |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |  |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása |  |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása |  |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) |  |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21) |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+…+30) |  |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója |  |
| 25 | Magánszemélyek jövedelemadói |  |
| 26 | Iparűzési adó |  |
| 27 | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel |  |
| 31 | Működési bevételek (32+…+ 42) |  |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+…+48) |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52) |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57) |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) |  |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63) |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68) |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 7 671 644 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 7 671 644 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75) |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szrvi támogatás |  |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80) |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 81 | Váltóbevételek |  |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 7 671 644 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 7 671 644 |
|  |  |  |
| Berzence Nagyközség Önkormányzata | | 01 |
| Kötelező feladatok bevételei, kiadásai | | 03 |
|  |  | Forintban! |
| Sor- szám | Kiadási jogcímek | Előirányzat |
|  | A | B |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 2 680 544 |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások | 2 680 544 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 4 991 100 |
| 23 | Beruházások | 4 991 100 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások |  |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 7 671 644 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40) |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47) |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52) |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás |  |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |
| 53 | Központi irányitó szervi támogatás folyósítása teljesítése |  |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58) |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |
| 61 | Váltókiadások |  |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) |  |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 7 671 644 |
|  |  |  |
| Éves tervezett létszám előirányzat (fő) |  |  |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) |  |  |

*15. melléklet*

**Berzencei Polgármesteri Hivatal összes bevétel, kiadás**

|  |  |
| --- | --- |
| Előirányzat megnevezése |  |
| A | B |
| Bevételek |  |
| Működési bevételek (2+…+12) |  |
| Készletértékesítés ellenértéke |  |
| Szolgáltatások ellenértéke |  |
| Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| Tulajdonosi bevételek |  |
| Ellátási díjak |  |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| Kamatbevételek |  |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| Egyéb működési bevételek |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16) |  |
| Elvonások és befizetések bevételei |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 16-ból EU támogatás |  |
| Közhatalmi bevételek |  |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22) |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22-ből EU-s támogatás |  |
| Felhalmozási bevételek (25+…+27) |  |
| Immateriális javak értékesítése |  |
| Ingatlanok értékesítése |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) |  |
| Finanszírozási bevételek (32+…+34) | 52 029 446 |
| Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 5 570 934 |
| Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 46 458 512 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 52 029 446 |
|  |  |
| Kiadások |  |
| Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 52 029 446 |
| Személyi juttatások | 36 921 200 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 054 156 |
| Dologi kiadások | 10 054 090 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Egyéb működési célú kiadások |  |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10) |  |
| Beruházások |  |
| Felújítások |  |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| Finanszírozási kiadások |  |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 52 029 446 |
|  |  |
|  | 6 |
|  |  |

*16. melléklet*

**Berzencei Polgármesteri Hivatal kötelező feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |
| --- | --- |
| Előirányzat megnevezése |  |
| A | B |
| Bevételek |  |
| Működési bevételek (2+…+12) |  |
| Készletértékesítés ellenértéke |  |
| Szolgáltatások ellenértéke |  |
| Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| Tulajdonosi bevételek |  |
| Ellátási díjak |  |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| Kamatbevételek |  |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| Egyéb működési bevételek |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16) |  |
| Elvonások és befizetések bevételei |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 16-ból EU támogatás |  |
| Közhatalmi bevételek |  |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22) |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22-ből EU-s támogatás |  |
| Felhalmozási bevételek (25+…+27) |  |
| Immateriális javak értékesítése |  |
| Ingatlanok értékesítése |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) |  |
| Finanszírozási bevételek (32+…+34) | 46 513 356 |
| Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 54 844 |
| Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 46 458 512 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 46 513 356 |
|  |  |
| Kiadások |  |
| Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 46 513 356 |
| Személyi juttatások | 36 921 200 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 054 156 |
| Dologi kiadások | 4 538 000 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Egyéb működési célú kiadások |  |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10) |  |
| Beruházások |  |
| Felújítások |  |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| Finanszírozási kiadások |  |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 46 513 356 |
|  |  |
|  | 6 |
|  |  |

*17. melléklet*

**Berzencei Polgármesteri Hivatal önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |
| --- | --- |
| Előirányzat megnevezése |  |
| A | B |
| Bevételek |  |
| Működési bevételek (2+…+12) |  |
| Készletértékesítés ellenértéke |  |
| Szolgáltatások ellenértéke |  |
| Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| Tulajdonosi bevételek |  |
| Ellátási díjak |  |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| Kamatbevételek |  |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| Egyéb működési bevételek |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16) |  |
| Elvonások és befizetések bevételei |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 16-ból EU támogatás |  |
| Közhatalmi bevételek |  |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22) |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22-ből EU-s támogatás |  |
| Felhalmozási bevételek (25+…+27) |  |
| Immateriális javak értékesítése |  |
| Ingatlanok értékesítése |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) |  |
| Finanszírozási bevételek (32+…+34) | 5 516 090 |
| Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 5 516 090 |
| Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 5 516 090 |
|  |  |
| Kiadások |  |
| Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 5 516 090 |
| Személyi juttatások |  |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| Dologi kiadások | 5 516 090 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Egyéb működési célú kiadások |  |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10) |  |
| Beruházások |  |
| Felújítások |  |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| Finanszírozási kiadások |  |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 5 516 090 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

*18. melléklet*

**Berzencei Szent Antal Óvoda, Bölcsőde és Konyha összes bevétel, kiadás**

|  |  |
| --- | --- |
| Előirányzat megnevezése |  |
| A | B |
| Bevételek |  |
| Működési bevételek (2+…+12) | 19 253 480 |
| Készletértékesítés ellenértéke |  |
| Szolgáltatások ellenértéke |  |
| Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| Tulajdonosi bevételek |  |
| Ellátási díjak | 15 156 556 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | 4 096 924 |
| Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| Kamatbevételek |  |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| Egyéb működési bevételek |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16) |  |
| Elvonások és befizetések bevételei |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 16-ból EU támogatás |  |
| Közhatalmi bevételek |  |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22) |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22-ből EU-s támogatás |  |
| Felhalmozási bevételek (25+…+27) |  |
| Immateriális javak értékesítése |  |
| Ingatlanok értékesítése |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | 19 253 480 |
| Finanszírozási bevételek (32+…+34) | 115 699 133 |
| Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 240 176 |
| Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 115 458 957 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 134 952 613 |
|  |  |
| Kiadások |  |
| Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 134 952 613 |
| Személyi juttatások | 75 409 909 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 252 288 |
| Dologi kiadások | 49 290 416 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Egyéb működési célú kiadások |  |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10) |  |
| Beruházások |  |
| Felújítások |  |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| Finanszírozási kiadások |  |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 134 952 613 |
|  |  |
|  | 18 |
|  |  |

*19. melléklet*

**Berzencei Szent Antal Óvoda, Bölcsőde és Konyha kötelező feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |
| --- | --- |
| Előirányzat megnevezése |  |
| A | B |
| Bevételek |  |
| Működési bevételek (2+…+12) | 19 253 480 |
| Készletértékesítés ellenértéke |  |
| Szolgáltatások ellenértéke |  |
| Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| Tulajdonosi bevételek |  |
| Ellátási díjak | 15 156 556 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | 4 096 924 |
| Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| Kamatbevételek |  |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| Egyéb működési bevételek |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16) |  |
| Elvonások és befizetések bevételei |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 16-ból EU támogatás |  |
| Közhatalmi bevételek |  |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22) |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22-ből EU-s támogatás |  |
| Felhalmozási bevételek (25+…+27) |  |
| Immateriális javak értékesítése |  |
| Ingatlanok értékesítése |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | 19 253 480 |
| Finanszírozási bevételek (32+…+34) | 115 699 133 |
| Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 240 176 |
| Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 115 458 957 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 134 952 613 |
|  |  |
| Kiadások |  |
| Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 134 952 613 |
| Személyi juttatások | 75 409 909 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 252 288 |
| Dologi kiadások | 49 290 416 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Egyéb működési célú kiadások |  |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10) |  |
| Beruházások |  |
| Felújítások |  |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| Finanszírozási kiadások |  |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 134 952 613 |
|  |  |
|  | 18 |
|  |  |

*20. melléklet*

**Berzencei Zrínyi Miklós Művelődési Ház összes bevétel, kiadás**

|  |  |
| --- | --- |
| Előirányzat megnevezése |  |
| A | B |
| Bevételek |  |
| Működési bevételek (2+…+12) | 1 000 000 |
| Készletértékesítés ellenértéke |  |
| Szolgáltatások ellenértéke | 1 000 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| Tulajdonosi bevételek |  |
| Ellátási díjak |  |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| Kamatbevételek |  |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| Egyéb működési bevételek |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16) |  |
| Elvonások és befizetések bevételei |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 16-ból EU támogatás |  |
| Közhatalmi bevételek |  |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22) |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22-ből EU-s támogatás |  |
| Felhalmozási bevételek (25+…+27) |  |
| Immateriális javak értékesítése |  |
| Ingatlanok értékesítése |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | 1 000 000 |
| Finanszírozási bevételek (32+…+34) | 32 934 809 |
| Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 3 735 573 |
| Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 29 199 236 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 33 934 809 |
|  |  |
| Kiadások |  |
| Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 31 394 809 |
| Személyi juttatások | 15 648 000 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 042 030 |
| Dologi kiadások | 13 704 779 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Egyéb működési célú kiadások |  |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10) | 2 540 000 |
| Beruházások |  |
| Felújítások | 2 540 000 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| Finanszírozási kiadások |  |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 33 934 809 |
|  |  |
|  | 3 |
|  |  |

*21. melléklet*

**Berzencei Zrínyi Miklós Művelődési Ház kötelező feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |
| --- | --- |
| Előirányzat megnevezése |  |
| A | B |
| Bevételek |  |
| Működési bevételek (2+…+12) | 1 000 000 |
| Készletértékesítés ellenértéke |  |
| Szolgáltatások ellenértéke | 1 000 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| Tulajdonosi bevételek |  |
| Ellátási díjak |  |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| Kamatbevételek |  |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| Egyéb működési bevételek |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16) |  |
| Elvonások és befizetések bevételei |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 16-ból EU támogatás |  |
| Közhatalmi bevételek |  |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22) |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22-ből EU-s támogatás |  |
| Felhalmozási bevételek (25+…+27) |  |
| Immateriális javak értékesítése |  |
| Ingatlanok értékesítése |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | 1 000 000 |
| Finanszírozási bevételek (32+…+34) | 29 754 918 |
| Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 55 682 |
| Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 29 699 236 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 30 754 918 |
|  |  |
| Kiadások |  |
| Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 28 214 918 |
| Személyi juttatások | 13 048 000 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 737 830 |
| Dologi kiadások | 13 429 088 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Egyéb működési célú kiadások |  |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10) | 2 540 000 |
| Beruházások |  |
| Felújítások | 2 540 000 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| Finanszírozási kiadások |  |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 30 754 918 |
|  |  |
|  | 3 |
|  |  |

*22. melléklet*

**Berzencei Zrínyi Miklós Művelődési Ház önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |
| --- | --- |
| Előirányzat megnevezése |  |
| A | B |
| Bevételek |  |
| Működési bevételek (2+…+12) |  |
| Készletértékesítés ellenértéke |  |
| Szolgáltatások ellenértéke |  |
| Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| Tulajdonosi bevételek |  |
| Ellátási díjak |  |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| Kamatbevételek |  |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| Egyéb működési bevételek |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16) |  |
| Elvonások és befizetések bevételei |  |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 16-ból EU támogatás |  |
| Közhatalmi bevételek |  |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22) |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22-ből EU-s támogatás |  |
| Felhalmozási bevételek (25+…+27) |  |
| Immateriális javak értékesítése |  |
| Ingatlanok értékesítése |  |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) |  |
| Finanszírozási bevételek (32+…+34) | 3 179 891 |
| Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 3 179 891 |
| Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 3 179 891 |
|  |  |
| Kiadások |  |
| Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 3 179 891 |
| Személyi juttatások | 2 600 000 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 304 200 |
| Dologi kiadások | 275 691 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Egyéb működési célú kiadások |  |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10) |  |
| Beruházások |  |
| Felújítások |  |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| Finanszírozási kiadások |  |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 3 179 891 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

*23. melléklet*

**Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tartozásállomány megnevezése | 30 nap alatti állomány | 30-60 nap közötti állomány | 60 napon túli állomány | Át-ütemezett | Összesen: |
| Állammal szembeni tartozások |  |  |  |  |  |
| Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás |  |  |  |  |  |
| Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| TB alapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |  |  |  |  |  |
| Egyéb tartozásállomány |  |  |  |  |  |
| Összesen: |  |  |  |  |  |

*24. melléklet*

**A 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként**

|  |  |
| --- | --- |
| B | C |
| A települési önkormányzatok működésének általános támogatása | 68 883 404 |
| A települési önkorányzatok köznevelési feladatainak támogatása | 44 651 040 |
| A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása | 28 124 000 |
| Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | 4 059 550 |
| Bölcsőde támogatása | 19 775 000 |
| Intézményi gyermekétkeztetés támogatása | 32 558 812 |
| Szünidei étkeztetés támogatása | 1 533 318 |
| A települési önkorányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 357 673 |
| Kiegészitő támogatás | 3 610 011 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| Összesen: | 208 552 808 |

*25. melléklet*

**Kimutatás a 2022. évben céljelleggel juttatott támogatásokról**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sor- szám | Támogatott szervezet neve | Támogatás célja | Támogatás összege |
| 1. | Berzencéért Alapítvány | müködési támogatás | 300 000 |
| 2. | Csurgói Polgárőr Egyesület | müködési támogatás | 100 000 |
| 3. | Berzencei Sportegyesület | müködési támogatás | 5 000 000 |
| 4. | Szeretet Temploma Alapítvány | müködési támogatás | 100 000 |
| 5. | Önkéntes Tüzoltó Egyesület | müködési támogatás | 2 600 000 |
| 6. | Mozgáskorlátozottak Csurgói Egyesülete | müködési támogatás | 80 000 |
| 7. | Berzencei Ifjúságért és Kultúráért Egyesület | müködési támogatás | 500 000 |
| 8. | Tanulmányi díj | müködési támogatás | 150 000 |
| 9. | Iskolai Alapítvány | müködési támogatás | 500 000 |
| 10. |  |  |  |
| 11. |  |  |  |
| 12. |  |  |  |
| 13. |  |  |  |
| 14. |  |  |  |
| 15. |  |  |  |
| 16. |  |  |  |
| 17. |  |  |  |
| 18. |  |  |  |
| 19. |  |  |  |
| 20. |  |  |  |
| 21. |  |  |  |
| 22. |  |  |  |
| 23. |  |  |  |
| 24. |  |  |  |
| 25. |  |  |  |
| 26. |  |  |  |
| 27. |  |  |  |
| 28. |  |  |  |
| 29. |  |  |  |
| 30. |  |  |  |
| 31. |  |  |  |
| 32. |  |  |  |
| 33. |  |  |  |
| Összesen: | |  | 9 330 000 |

*26. melléklet*

**Bevételek, kiadások 2020, 2021 és 2022 évekre**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2020. évi tény | 2021. évi várható | 2022. évi előirányzat |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14) | 217 242 395 | 227 209 056 | 275 065 953 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 64 190 305 | 67 150 318 | 68 883 404 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 35 494 350 | 39 523 630 | 44 651 040 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 41 590 520 | 48 194 920 | 51 958 550 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 32 246 163 | 32 109 236 | 34 092 130 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 4 484 793 | 5 389 258 | 5 357 673 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 4 959 900 | 11 531 841 | 3 610 011 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 212 300 | 582 362 |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | 183 178 331 | 204 481 565 | 208 552 808 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 34 064 064 | 22 727 491 | 66 513 145 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | 13 709 067 |  |  |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21) | 4 326 488 | 39 761 192 |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  | 19 993 577 |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 4 326 488 | 19 767 615 |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | 1 600 000 |  |  |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+…+30) | 48 738 878 | 54 066 995 | 49 160 000 |
| 24 | Magánszemélyek kommunális adója | 8 070 928 | 8 701 528 | 8 500 000 |
| 25 | Magánszemélyek jövedelemadói | 6 312 | 6 528 | 10 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 40 162 886 | 44 895 699 | 40 000 000 |
| 27 | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó | 130 000 | 9 500 | 350 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |  |  |
| 29 | Telekadó |  |  |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 368 752 | 453 740 | 300 000 |
| 31 | Működési bevételek (32+…+ 42) | 26 602 981 | 26 623 025 | 29 134 980 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 235 630 | 295 837 | 250 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 7 255 570 | 5 922 340 | 5 700 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |  |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 371 860 |  | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 13 890 689 | 14 850 109 | 15 156 556 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 4 559 568 | 4 278 677 | 5 028 424 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 63 | 44 |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 289 601 | 1 276 018 |  |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+…+48) | 250 000 |  |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 250 000 |  |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52) | 1 800 000 |  |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | 1 800 000 |  |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57) |  |  |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 298 960 742 | 347 660 268 | 353 360 933 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63) |  |  |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68) |  |  |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 98 374 612 | 60 640 525 | 26 228 143 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 98 374 612 | 60 640 525 | 26 228 143 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75) | 156 000 394 | 163 409 377 | 199 270 860 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 7 639 204 | 7 654 155 | 7 654 155 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |  |  |
| 75 | Központi irányító szrvi támogatás | 148 361 190 | 155 755 222 | 191 616 705 |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80) |  |  |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 81 | Váltóbevételek |  |  |  |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |  |  |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 254 375 006 | 224 049 902 | 225 499 003 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 553 335 748 | 571 710 170 | 578 859 936 |
|  |  |  |  |  |
| K I A D Á S O K | | | | |
|  | |  |  |  |
| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2020. évi tény | 2021. évi várható | 2022. évi előirányzat |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | 318 134 763 | 327 274 875 | 368 247 976 |
| 2 | Személyi juttatások | 157 551 421 | 146 379 529 | 179 518 193 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 25 399 195 | 20 907 485 | 23 013 690 |
| 4 | Dologi kiadások | 98 635 197 | 123 078 774 | 118 362 093 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 24 578 562 | 23 551 643 | 28 124 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 11 970 388 | 13 357 444 | 19 230 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 1 391 717 | 1 733 949 |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |  |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 3 188 100 | 2 865 355 | 2 900 000 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |  |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 7 390 571 | 8 758 140 | 16 330 000 |
| 19 | - Tartalékok |  |  |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |  |  |
| 21 | - Céltartalék |  |  |  |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 19 538 312 | 46 375 846 | 11 341 100 |
| 23 | Beruházások | 7 286 856 | 22 349 439 | 4 991 100 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| 25 | Felújítások | 12 251 456 | 24 026 407 | 6 350 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |  |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |  |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 337 673 075 | 373 650 721 | 379 589 076 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40) |  |  |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47) |  |  |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |  |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |  |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52) | 155 022 148 | 163 394 426 | 199 270 860 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 6 660 958 | 7 639 204 | 7 654 155 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |
| 52 | Központi irányitó szervi támogatás folyósítása teljesítése | 148 361 190 | 155 755 222 | 191 616 705 |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58) |  |  |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |  |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |  |  |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |  |  |
| 60 | Váltókiadások |  |  |  |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 155 022 148 | 163 394 426 | 199 270 860 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 492 695 223 | 537 045 147 | 578 859 936 |

*27. melléklet*

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| B | C | D |
| Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése |  |  |
| Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése |  |  |
| Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése |  |  |
| Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése |  |  |
| Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen |  |  |
| -ebből: Építményadó |  |  |
| Telekadó |  |  |
| Magánszemélyek kommunális adója | 8 600 000 | 100 000 |
| Idegenforgalmi adó tartózkodás után |  |  |
| Idegenforgalmi adó épület után |  |  |
| Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után |  |  |
| Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség |  |  |
| Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség |  |  |
| Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség |  |  |
| Egyéb kedvezmény |  |  |
| Egyéb kölcsön elengedése |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Összesen: |  |  |

*28. melléklet*

**Előirányzat felhasználási terv 2022. évre**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Működési célú támogatások ÁH-on belül | 19 235 760 | 19 235 760 | 25 235 760 | 25 235 760 | 25 235 760 | 25 235 760 | 25 235 760 | 25 235 760 | 25 235 760 | 22 235 760 | 22 235 760 | 15 472 593 | 275 065 953 |
| Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Közhatalmi bevételek | 800 000 | 800 000 | 19 000 000 | 1 000 000 | 2 000 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 19 000 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 2 060 000 | 49 160 000 |
| Működési bevételek | 2 800 000 | 2 800 000 | 2 800 000 | 2 800 000 | 2 800 000 | 2 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 2 134 980 | 29 134 980 |
| Felhalmozási bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Finanszírozási bevételek | 22 371 440 | 18 861 433 | 8 371 340 | 14 380 240 | 14 380 240 | 21 345 240 | 21 180 240 | 17 320 240 | 10 174 590 | 19 820 240 | 31 630 240 | 25 663 520 | 225 499 003 |
| Bevételek összesen: | 45 207 200 | 41 697 193 | 55 407 100 | 43 416 000 | 44 416 000 | 49 081 000 | 47 916 000 | 44 056 000 | 57 410 350 | 46 556 000 | 58 366 000 | 45 331 093 | 578 859 936 |
| Kiadások | | | | | | | | | | | | | |
| Személyi juttatások | 11 418 000 | 16 600 193 | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 | 16 500 000 | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 | 179 518 193 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 184 340 | 2 158 000 | 1 950 000 | 1 950 000 | 1 950 000 | 1 950 000 | 1 950 000 | 1 950 000 | 2 121 350 | 1 950 000 | 1 950 000 | 1 950 000 | 23 013 690 |
| Dologi kiadások | 4 000 000 | 4 000 000 | 16 860 000 | 9 860 000 | 10 860 000 | 10 860 000 | 10 860 000 | 10 500 000 | 10 860 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 5 702 093 | 118 362 093 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 6 000 000 | 2 000 000 | 10 000 000 | 2 124 000 | 28 124 000 |
| Egyéb működési célú kiadások |  | 2 333 000 |  |  |  | 4 665 000 | 3 500 000 |  | 3 783 000 |  |  | 4 949 000 | 19 230 000 |
| Beruházások |  |  | 4 991 100 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4 991 100 |
| Felújítások |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 540 000 |  | 3 810 000 |  | 6 350 000 |
| Egyéb felhalmozási kiadások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Finanszírozási kiadások | 27 604 860 | 15 606 000 | 15 606 000 | 15 606 000 | 15 606 000 | 15 606 000 | 15 606 000 | 15 606 000 | 15 606 000 | 15 606 000 | 15 606 000 | 15 606 000 | 199 270 860 |
| Kiadások összesen: | 45 207 200 | 41 697 193 | 55 407 100 | 43 416 000 | 44 416 000 | 49 081 000 | 47 916 000 | 44 056 000 | 57 410 350 | 46 556 000 | 58 366 000 | 45 331 093 | 578 859 936 |
| Egyenleg |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*29. melléklet*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 225 500 000 | 227 000 000 | 230 000 000 |
| 2. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |  |  |
| 3. | Közhatalmi bevételek (4….+7……10) | 55 810 000 | 55 810 000 | 56 810 000 |
| 4. | Magánszemélyek kommunális adója | 8 500 000 | 8 500 000 | 8 500 000 |
| 5. | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| 6. | Iparűzési adó | 47 000 000 | 47 000 000 | 48 000 000 |
| 7. | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó |  |  |  |
| 8. | Gépjárműadó |  |  |  |
| 9. | Telekadó |  |  |  |
| 10. | Egyéb közhatalmi bevétel | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| 11. | Működési bevételek | 27 000 000 | 28 500 000 | 30 000 000 |
| 12. | Felhalmozási bevételek |  |  |  |
| 13. | Működési célú átvett pénzeszközök |  |  |  |
| 14. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |  |  |
| 15. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11…+14) | 308 310 000 | 311 310 000 | 316 810 000 |
| 16. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 |
| 17. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16) | 323 310 000 | 326 310 000 | 331 810 000 |
|  |  |  |  |  |
| K I A D Á S O K | | | | |
| 2. sz. táblázat | |  |  | 0 |
| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2023. évi | 2024. évi | 2025. évi |
| A | B | C | D | E |
| 1. | Működési költségvetés kiadásai | 316 310 000 | 319 310 000 | 324 810 000 |
| 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5) | 7 000 000 | 7 000 000 | 7 000 000 |
| 3. | Beruházások | 3 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| 4. | Felújítások | 4 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| 5. | Egyéb felhalmozási kiadások |  |  |  |
| 6. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 323 310 000 | 326 310 000 | 331 810 000 |
| 7. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: |  |  |  |
| 8. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+47) | 323 310 000 | 326 310 000 | 331 810 000 |

Végső előterjesztői indokolás

Berzence Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete 2022. január 25.-i ülésén tárgyalta az önkormányzat költségvetési elképzelését.Az előterjesztéshez mellékelt táblázat részletesen tartalmazta a bevételeket és kiadásokat, valamint azok különbözetét. A várható bevételeket és kiadásokat tovább bontottuk területenként, illetve forrásonként. A kiküldött táblázat adatai alapján a költségvetés hiánya 52877356 Ft volt, ami a gazdálkodás során láthatóan kezelhetetlen helyzetet teremtett. A testületi ülésig hivatalos adatokat kaptunk a központi költségvetésből juttatott további támogatások összegéről. Ezek egy része a hiány mértékét csökkentette, más része pedig megjelent a bevételi és a kiadási előirányzat növekményeként. A hiány mértéke 43078928 Ft-ra csökkent. Még volt olyan terület, ahol további támogatásra számítottunk, ezért a meglévő hiányt nem drasztikus lépésekkel csökkentette a képviselő-testület, hanem zárolással. Azokat a kiadási előirányzatok felhasználását nem engedélyezi a testület, amelynek jelenleg még nincs meg az önkormányzati költségvetésben a bevételi oldalon a fedezete. Az így kialakított kompromisszum alapján készítettük el a költségvetési rendelet-tervezetét. A tervezet elfogadása után a rendelet a megszorításokkal alkalmas lesz a 2022. évi gazdálkodás zavartalan biztosítására.