

## Sály Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (IV. 11.) önkormányzati rendelete

### az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.15.) önkormányzati rendelete módosításáról

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

#### 1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- a) 250 523 966 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 364 138 667 Ft költségvetési kiadással,
- c) -113 614 701 Ft költségvetési egyenleggel, a)-b,
- d) 0 Ft működési hiány,
- e) 113 614 701 Ft felhalmozási hiány,
- f) 113 614 701 Ft finanszírozási bevétellel,
- g) 0 Ft finanszírozási kiadással,
- h) 113 614 701 Ft finanszírozási egyenleggel, f)-g),
- i) a bevételek és kiadások főösszegét 364 138 667 Ft-ban állapítja meg.”

#### 2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

#### 3. §

Ez a rendelet 2022. április 12-én lép hatályba.  
Sály, 2022. április 11.

dr. Molnár Sándor  
jegyző

Fekete Jánosné  
polgármester

Záradék:

Az önkormányzati rendelet 2022. április 11. napján kihirdetésre került.

S á l y, 2022. április 11.

dr. Molnár Sándor  
jegyző

„1. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„2. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„9. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„11. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

**Sály Község Önkormányzata  
Képviselő-testületének**

**3/2022. (IV.11.)**

**önkormányzati rendeletének indokolása**

**a Sály Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének módosításáról**

**ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

*A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait. Költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza.*

**RÉSZLETES INDOKOLÁS**

**I.**

**Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai  
2022. évben**

Sály Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének tervezése során az első alapelv a kötelező feladatok teljesítése, valamint az intézmények működésének biztosítása. Másik alapelv, hogy a vállalt kötelezettségeit az önkormányzat maradéktalanul finanszírozni tudja.

A költségvetés tartalmában tükrözi a megfogalmazott fejlesztési és működési célkitűzéseket, melyeket takarékos gazdálkodás mellett tudunk megvalósítani.

**II.**

**A költségvetés-politika céljai és keretei**

Az önkormányzat által működtetett intézmények biztonságos finanszírozása mellett folyamatosan meg kell követelni a takarékos gazdálkodást és a 2022. évi költségvetést úgy szükséges alakítani, hogy a feladatellátások teljesíthetőek legyenek. Alapvető szempont, hogy az önkormányzat költségvetési szerveinek zavartalan működését a takarékoság maximális figyelembevételével biztosítsa.

**III.**

**Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai**

### **1. Kötelező feladatok**

*Településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés*

*Szociális és gyermekjóléti szolgáltatások, ellátások*

*Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok*

*Egészségügyi alapellátások*

*Kulturális szolgáltatások*

*Helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés*

*Helyi közfoglalkoztatás*

*Helyi adóval kapcsolatos feladatok*

*Sport, ifjúsági ügyek*

## **2. Önként vállalt feladatok**

*Az önkormányzatnak nincs önként vállalt feladata.*

### **A/ BEVÉTELEK Ft-ban**

*Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 235 023 966

*Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*

*Közhatalmi bevételek* 7 800 000

*Működési bevételek* 7 700 000

*Felhalmozási bevételek*

*Működési célú átvett pénzeszközök*

*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*

*Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről*

*Belföldi értékpapírok bevételei* 11 658 528

*Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele* 101 956 173

*Finanszírozási bevételek*

*Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei*

### **B/ KIADÁSOK Ft-ban**

*Személyi juttatások* 102 539 400

*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 11 934 900

*Dologi kiadások* 83 578 165

*Ellátottak pénzbeli juttatásai* 49 471 501

*Egyéb működési célú kiadások* 3 000 000



<i>Beruházások</i>	71 364 422
<i>Felújítások</i>	42 250 279
<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	
<i>Finanszírozási kiadások</i>	

#### IV.

**A költségvetési hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adósság törlesztése**

**Önkormányzatunknak adóssága nincs.**

#### V.

**A Stabilitási tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeknek a költségvetési évet követő három évre várható összege.**

#### VI.

**Az Áht. 24. § (4) bekezdés a)-d) pontjai által előírt mérlegek, kimutatások indokolása, ami tartalmazza**

***1. Az önkormányzat költségvetését 250.523.966 Ft költségvetési bevétellel, 364.138.667 Ft költségvetési kiadással, 113 614 701 Ft hiánnyal terveztük meg. A költségvetési hiányt értékpapírok értékesítéséből, maradvány igénybevételeből, illetve a polgármester által benyújtott kiegészítő támogatásból fedezzük.***

***1. Az előirányzatok felhasználását kiadási és bevételi oldalon is egyenletesen terveztük.***

3.

***Az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait 5 %-kal növeltük mind a bevételi, mind a kiadási oldalon. Egyéb bevételnövekedéssel nem számolhatunk a lakosság szociális helyzetét figyelembe véve.***

1. melléklet a 3 / 2022 (IV.11.) önkormányzati rendelethez

SÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

1. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL

BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

"1. melléklet az 1/2022.(II.15.) önkormányzati rendelethez"

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	237 066 559	-2 042 593	235 023 966
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 800 477		34 800 477
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	54 434 510		54 434 510
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	64 097 444		64 097 444
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	50 717 450	-2 042 593	48 674 857
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 775 378		3 775 378
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	500 000		500 000
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	208 325 259	-2 042 593	206 282 666
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	28 741 300		28 741 300
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)	7 800 000		7 800 000
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	6 000 000		6 000 000
27	Talajterhelési díj	500 000		500 000
28	Gépjárműadó			
29	Bírságbevételek	100 000		100 000
30	Kommunális adó	1 200 000		1 200 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	7 700 000		7 700 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000		1 500 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	6 000 000		6 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	200 000		200 000
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	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási 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)	252 566 559	-2 042 593	250 523 966

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	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>	<b>11 658 528</b>		<b>11 658 528</b>
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	11 658 528		11 658 528
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>	<b>101 956 173</b>		<b>101 956 173</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	101 956 173		101 956 173
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
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	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	<b>113 614 701</b>		<b>113 614 701</b>
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	<b>366 181 260</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>364 138 667</b>

## KIADÁSOK

*Forintban!*

Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>252 566 559</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>250 523 966</b>
2	Személyi juttatások	102 539 400		102 539 400
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 934 900		11 934 900
4	Dologi kiadások	83 578 165		83 578 165
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 514 094	-2 042 593	49 471 501
6	Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		3 000 000
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	3 000 000		3 000 000
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			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>113 614 701</b>		<b>113 614 701</b>
23	Beruházások	71 364 422		71 364 422
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	69 375 813		69 375 813
25	Felújítások	42 250 279		42 250 279
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	25 997 932		25 997 932
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
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	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>366 181 260</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>364 138 667</b>
37	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
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	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
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	Pénzügyi lízing kiadásai			
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)	366 181 260	-2 042 593	364 138 667

### KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-113 614 701		-113 614 701
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	113 614 701		113 614 701

**SÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL**  
**KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

*Forintban!*

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>237 066 559</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>235 023 966</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 800 477		34 800 477
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	54 434 510		54 434 510
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	64 097 444		64 097 444
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	50 717 450	-2 042 593	48 674 857
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 775 378		3 775 378
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	500 000		500 000
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>208 325 259</i>	<i>-2 042 593</i>	<i>206 282 666</i>
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	28 741 300		28 741 300
15	14-ből EU-s támogatás			
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			
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	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>7 800 000</b>		<b>7 800 000</b>
24	Építményadó			
25	Idégenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	6 000 000		6 000 000
27	Talajterhelési díj	500 000		500 000
28	Gépjárműadó			
29	Bírságbevételek	100 000		100 000
30	Kommunális adó	1 200 000		1 200 000
31	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>7 700 000</b>		<b>7 700 000</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000		1 500 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	6 000 000		6 000 000
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	200 000		200 000
43	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			
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	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>252 566 559</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>250 523 966</b>

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)	11 658 528		11 658 528
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	11 658 528		11 658 528
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	101 956 173		101 956 173
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	101 956 173		101 956 173
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
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)	113 614 701		113 614 701
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	366 181 260	-2 042 593	364 138 667

## KIADÁSOK

*Forintban!*

Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	252 566 559	-2 042 593	250 523 966
2	Személyi juttatások	102 539 400		102 539 400
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 934 900		11 934 900
4	Dologi kiadások	83 578 165		83 578 165
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 514 094	-2 042 593	49 471 501
6	Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		3 000 000
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			
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)	113 614 701		113 614 701
23	Beruházások	71 364 422		71 364 422
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	69 375 813		69 375 813
25	Felújítások	42 250 279		42 250 279
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	25 997 932		25 997 932
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
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)	366 181 260	-2 042 593	364 138 667
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	Pénzügyi lízing kiadásai			
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 pénzüzeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	366 181 260	-2 042 593	364 138 667

### KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-113 614 701		-113 614 701
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	113 614 701		113 614 701

**SÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**1. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL**  
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

*Forintban!*

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési 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	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+ ... +9)</i>			
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			
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			
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			
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Bírságbevételek			
30	Kommunális adó			
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>			
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			
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>49</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			
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)			
<b>54</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>			



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)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
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)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)			

## KIADÁSOK

*Forintban!*

Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
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)			
23	Beruházások			
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)			
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	Pénzügyi lízing kiadásai			
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	A dősséghez nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)			

**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) (+/-)			

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

"2. melléklet az 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez"

*Forrásból!*

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	237 066 559	-2 042 593	235 023 966	Személyi juttatások	102 539 400		102 539 400
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 934 900		11 934 900
3	Közhatalmi bevételek	7 800 000		7 800 000	Dologi kiadások	83 578 165		83 578 165
4	Működési bevételek	7 700 000		7 700 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 514 094	-2 042 593	49 471 501
5	Működési célú áruveti pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
7	Egyéb működési bevételek							
8								
9					Az 5-ből -Tartalékok			
10								
11								
12								
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	252 566 559	-2 042 593	250 523 966	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	252 566 559	-2 042 593	250 523 966
14	Híány beselő finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Változtatási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Köztisztviselői költségek			
19	Híány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)				Forgalmi célú befizetői, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétek elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
22	Változóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Változókiadások			
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)				Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)			
25	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>252 566 559</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>250 523 966</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)</b>	<b>252 566 559</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>250 523 966</b>
26	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
27	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2. melléklet a 3 / 2022 (IV.11.) önkormányzati rendelethez

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Forráshoz!*

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	71 364 422		71 364 422
2	1 -ből EU-s támogatás				1 -ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	69 375 813		69 375 813
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások	42 250 279		42 250 279
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3 -ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	25 997 932		25 997 932
5	4 -ből EU-s támogatás (követlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>				<b>Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)</b>	<b>113 614 701</b>		<b>113 614 701</b>
13	<i>Hány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>113 614 701</i>		<i>113 614 701</i>	Értékpapir vásárlás, visszavásárlás			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	101 956 173		101 956 173	Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásból származó bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapir értékesítése	11 658 528		11 658 528	Köztulajdonosi törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belülről, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hány külső finanszírozásunk bevételei (20+...+24)</i>				Pénzügyi lízing kiadásai			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21	Likvidációs 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)	113 614 701		113 614 701	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)			
26	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>113 614 701</b>		<b>113 614 701</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>113 614 701</b>		<b>113 614 701</b>
27	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>113 614 701</b>		<b>113 614 701</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
28	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>		<b>-</b>

<b>SÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	<b>01</b>
<b>Összes bevétel, kiadás</b>	<b>01</b>

"9. melléklet az 1/2022.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>237 066 559</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>235 023 966</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 800 477		34 800 477
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	54 434 510		54 434 510
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	64 097 444		64 097 444
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	50 717 450	-2 042 593	48 674 857
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 775 378		3 775 378
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	500 000		500 000
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>208 325 259</i>	<i>-2 042 593</i>	<i>206 282 666</i>
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	28 741 300		28 741 300
15	14-ből EU-s támogatás			
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			
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	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>7 800 000</b>		<b>7 800 000</b>
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	6 000 000		6 000 000
27	Talajterhelési díj	500 000		500 000
28	Gépjárműadó			
29	Bírságbevételek	100 000		100 000
30	Kommunális adó	1 200 000		1 200 000
31	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	<b>1 700 000</b>		<b>1 700 000</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000		1 500 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereséggjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	200 000		200 000
43	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			
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	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>246 566 559</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>244 523 966</b>
60	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			

<b>SÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	<b>01</b>
<b>Összes bevétel, kiadás</b>	<b>01</b>

"9. melléklet az 1/2022.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	11 658 528		11 658 528
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	11 658 528		11 658 528
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	101 956 173		101 956 173
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	101 956 173		101 956 173
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
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)	113 614 701		113 614 701
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	360 181 260	-2 042 593	358 138 667

<b>SÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	<b>01</b>
<b>Összes bevétel, kiadás</b>	<b>01</b>

"9. melléklet az 1/2022.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	128 831 249	-2 042 593	126 788 656
2	Személyi juttatások	38 529 400		38 529 400
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 613 600		3 613 600
4	Dologi kiadások	32 174 155		32 174 155
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 514 094	-2 042 593	49 471 501
6	Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		3 000 000
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	3 000 000		3 000 000
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			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>113 614 701</b>		<b>113 614 701</b>
23	Beruházások	71 364 422		71 364 422
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	69 375 813		69 375 813
25	Felújítások	42 250 279		42 250 279
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	25 997 932		25 997 932
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	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>242 445 950</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>240 403 357</b>
37	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
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	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
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	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>	<b>117 735 310</b>		<b>117 735 310</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervi támogatás	117 735 310		117 735 310
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
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	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>117 735 310</b>		<b>117 735 310</b>
63	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>360 181 260</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>358 138 667</b>

<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>30</b>	<b>30</b>

<b>SÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
<b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b>	02

*Forintban!*

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	237 066 559	-2 042 593	235 023 966
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 800 477		34 800 477
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	54 434 510		54 434 510
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	64 097 444		64 097 444
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	50 717 450	-2 042 593	48 674 857
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 775 378		3 775 378
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	500 000		500 000
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	208 325 259	-2 042 593	206 282 666
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	28 741 300		28 741 300
15	14-ből EU-s támogatás			
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>			
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	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	7 800 000		7 800 000
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	6 000 000		6 000 000
27	Talajterhelési díj	500 000		500 000
28	Gépjárműadó			
29	Bírságbevételek	100 000		100 000
30	Kommunális adó	1 200 000		1 200 000
31	<b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>	1 700 000		1 700 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000		1 500 000
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	200 000		200 000
43	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>			
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	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	246 566 559	-2 042 593	244 523 966
60	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			



<b>SÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
<b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b>	02

*Forintban!*

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
64	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>	11 658 528		11 658 528
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	11 658 528		11 658 528
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	<b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>	101 956 173		101 956 173
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	101 956 173		101 956 173
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>			
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	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
83	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	113 614 701		113 614 701
84	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>	360 181 260	-2 042 593	358 138 667

<b>SÁLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
<b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b>	02

*Forintban!*

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E

Kiadások				
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>128 831 249</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>126 788 656</b>
2	Személyi juttatások	38 529 400		38 529 400
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 613 600		3 613 600
4	Dologi kiadások	32 174 155		32 174 155
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 514 094	-2 042 593	49 471 501
6	Egyéb működési célú kiadások	3 000 000		3 000 000
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	3 000 000		3 000 000
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			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>113 614 701</b>		<b>113 614 701</b>
23	Beruházások	71 364 422		71 364 422
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	69 375 813		69 375 813
25	Felújítások	42 250 279		42 250 279
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	25 997 932		25 997 932
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	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>242 445 950</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>240 403 357</b>
37	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>			
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	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>			
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	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>	<b>117 735 310</b>		<b>117 735 310</b>
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervei támogatás	117 735 310		117 735 310
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>			
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	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
61	Váltókiadások			
62	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	<b>117 735 310</b>		<b>117 735 310</b>
63	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>	<b>360 181 260</b>	<b>-2 042 593</b>	<b>358 138 667</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	14		14
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	30		30

<b>SÁLYI HÉTSZÍNVRÁG ÓVODA ÉS KONYHA</b>	03
<b>Összes bevétel, kiadás</b>	01

*Forintban!*

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	Működési bevételek (2+...+12)	6 000 000		6 000 000
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	6 000 000		6 000 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ből EU támogatás			
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>			
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b>			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>			
25	Inmateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
30	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>	6 000 000		6 000 000
31	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	117 735 310		117 735 310
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	117 735 310		117 735 310
35	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	123 735 310		123 735 310

<b>Kiadások</b>				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	123 735 310		123 735 310
2	Személyi juttatások	64 010 000		64 010 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 321 300		8 321 300
4	Dologi kiadások	51 404 010		51 404 010
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	123 735 310		123 735 310

<b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>	<b>18</b>		<b>18</b>
<b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b>			

<b>SÁLYI HÉTSZÍNVI RÁG ÓVODA ÉS KONYHA</b>	03
<b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b>	02

*Forintban!*

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>	6 000 000		6 000 000
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	6 000 000		6 000 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ből EU támogatás			
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>			
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b>			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
29	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
30	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>	6 000 000		6 000 000
31	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	117 735 310		117 735 310
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	117 735 310		117 735 310
35	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	123 735 310		123 735 310

<b>Kiadások</b>				
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	123 735 310		123 735 310
2	Személyi juttatások	64 010 000		64 010 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 321 300		8 321 300
4	Dologi kiadások	51 404 010		51 404 010
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	<b>Finanszírozási kiadások</b>			
13	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	123 735 310		123 735 310

<b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
<b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b>		

<b>SÁLYI HÉTSZÍNVRÍRÁG ÓVODA ÉS KONYHA</b>	03
<b>Összes bevétel, kiadás</b>	01

*Forintban!*

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1	Működési bevételek (2+...+12)	6 000 000		6 000 000
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	6 000 000		6 000 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ből EU támogatás			
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>			
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b>			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	<b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>	6 000 000		6 000 000
31	<b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>	117 735 310		117 735 310
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	117 735 310		117 735 310
35	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>	123 735 310		123 735 310

<b>Kiadások</b>				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	123 735 310		123 735 310
2	Személyi juttatások	64 010 000		64 010 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 321 300		8 321 300
4	Dologi kiadások	51 404 010		51 404 010
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>	123 735 310		123 735 310

<b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>	<b>18</b>		<b>18</b>
<b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b>			

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

**"11. melléklet az 1/2022.(II.15.) önkormányzati rendelethez**

*Forinban*

2021. évi XC. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2022. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege
A		C	D
1.1.1.2.	Településtudomány - zöldterület-gazdálkodás támogatása	8 168 717	8 168 717
1.1.1.3.	Településtudomány - közvilágítás támogatása	8 254 963	8 254 963
1.1.1.5.	Településtudomány - közutak támogatása	5 909 280	5 909 280
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 467 517	12 467 517
1.2.1.1.	Ovodanélkülzetési támogatás	7 930 000	7 930 000
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	30 524 820	30 524 820
1.2.3.1.1.1.1.	Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	467 690	467 690
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	15 512 000	15 512 000
1.3.1..	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	61 514 094	61 514 094
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	2 583 350	2 583 350
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bétámogatás	20 846 316	20 846 316
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemelési támogatás	25 708 994	23 666 401
1.4.2..	Szünidei étkeztetés támogatása	4 162 140	4 162 140
1.5.2..	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	3 775 378	3 775 378
	<b>Összesen:</b>	<b>207 825 259</b>	<b>205 782 666</b>

4. melléklet a 3 / 2022 ( IV.11. ) önkormányzati rendelethez

\* Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló törvény

## Sály Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelete

- egységes szerkezetben a módosítására meghozott 3/2022.(IV.11.) önkormányzati rendelettel -

### az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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

#### 1. § [A rendelet hatálya]

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]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését:<sup>1</sup>

- a) 250 523 966 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 364 138 667 Ft költségvetési kiadással,
- c) -113 614 701 Ft költségvetési egyenleggel, a)-b),
- d) 0 Ft működési hiány,
- e) 113 614 701 Ft felhalmozási hiány,
- f) 113 614 701 Ft finanszírozási bevétellel,
- g) 0 Ft finanszírozási kiadással,
- h) 113 614 701 Ft finanszírozási egyenleggel, f)-g),
- i) a bevételek és kiadások összességét 364 138 667 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet<sup>2</sup> szerint határozza meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet<sup>3</sup> részletezi.

(4) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a Képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának igénybevételét, továbbá az értékpapírok értékesítését rendeli el.

#### 3. § [A költségvetés részletezése]

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg.

<sup>1</sup> Módosított a 3/2022.(IV.11.) önkormányzati rendelet, hatályos: 2022. április 12.

<sup>2</sup> Módosította a 3/2022-(IV.11.) önkormányzati rendelet hatályos: 2022. április 12.

<sup>3</sup> Módosította a 3/2022-(IV.11.) önkormányzati rendelet hatályos: 2022. április 12.

- (2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- (3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet<sup>4</sup> szerint határozza meg.
- (9) Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról tartalmi elemeit a 10. melléklet tartalmazza.
- (10) A 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 11. melléklet<sup>5</sup> tartalmazza.
- (11) Az Önkormányzat a kiadások között céltartalékot nem állapít meg.

#### **4. § [A költségvetés végrehajtásának szabályai]**

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

<sup>4</sup> Módosította a 3/2022-(IV.11.) önkormányzati rendelet hatályos: 2022. április 12.

<sup>5</sup> Módosította a 3/2022-(IV.11.) önkormányzati rendelet hatályos: 2022. április 12.



(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

### **5. § [Az előirányzatok módosítása]**

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

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

### **6. § [A gazdálkodás szabályai]**

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

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

### ***7. § [ A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése]***

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

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### ***8. § [ Záró és vegyes rendelkezések]***

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sály, 2022. február 14.

dr. Molnár Sándor  
jegyző

Fekete Jánosné  
polgármester

Záradék:

Az önkormányzati rendelet 2022. február 15. napján kihirdetésre került.

S á l y, 2022. február 15.

dr. Molnár Sándor  
jegyző

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)



(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

**Sály Község Önkormányzata  
Képviselő-testületének**

**1/2022. (II.15.)**

**önkormányzati rendeletének indokolása**

**a Sály Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről**

**ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

*A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait. Költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza.*

**RÉSZLETES INDOKOLÁS**

**I.**

**Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai  
2022. évben**

Sály Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének tervezése során az első alapelv a kötelező feladatok teljesítése, valamint az intézmények működésének biztosítása. Másik alapelv, hogy a vállalt kötelezettségeit az önkormányzat maradéktalanul finanszírozni tudja.

A költségvetés tartalmában tükrözi a megfogalmazott fejlesztési és működési célkitűzéseket, melyeket takarékos gazdálkodás mellett tudunk megvalósítani.

**II.**

**A költségvetés-politika céljai és keretei**

Az önkormányzat által működtetett intézmények biztonságos finanszírozása mellett folyamatosan meg kell követelni a takarékos gazdálkodást és a 2022. évi költségvetést úgy szükséges alakítani, hogy a feladatellátások teljesíthetőek legyenek. Alapvető szempont, hogy az önkormányzat költségvetési szerveinek zavartalan működését a takarékoság maximális figyelembevételével biztosítsa.

**III.**

**Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai**

### **1. Kötelező feladatok**

*Településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés*

*Szociális és gyermekjóléti szolgáltatások, ellátások*

*Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok*

*Egészségügyi alapellátások*

*Kulturális szolgáltatások*

*Helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés*

*Helyi közfoglalkoztatás*

*Helyi adóval kapcsolatos feladatok*

*Sport, ifjúsági ügyek*

## **2. Önként vállalt feladatok**

*Az önkormányzatnak nincs önként vállalt feladata.*

### **A/ BEVÉTELEK Ft-ban**

*Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 237 066 559

*Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*

*Közhatalmi bevételek* 7 800 000

*Működési bevételek* 7 700 000

*Felhalmozási bevételek*

*Működési célú átvett pénzeszközök*

*Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*

*Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről*

*Belföldi értékpapírok bevételei* 11 658 528

*Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele* 101 956 173

*Finanszírozási bevételek*

*Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei*

### **B/ KIADÁSOK Ft-ban**

*Személyi juttatások* 102 539 400

*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 11 934 900

*Dologi kiadások* 83 578 165

*Ellátottak pénzbeli juttatásai* 51 514 094

*Egyéb működési célú kiadások* 3 000 000



<i>Beruházások</i>	71 364 422
<i>Felújítások</i>	42 250 279
<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	
<i>Finanszírozási kiadások</i>	

#### IV.

**A költségvetési hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adósság törlesztése**

**Önkormányzatunknak adóssága nincs.**

#### V.

**A Stabilitási tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeknek a költségvetési évet követő három évre várható összege.**

#### VI.

**Az Áht. 24. § (4) bekezdés a)-d) pontjai által előírt mérlegek, kimutatások indokolása, ami tartalmazza**

*1. Az önkormányzat költségvetését 252 566 559 Ft költségvetési bevétellel, 366 181 260 Ft költségvetési kiadással, 113 614 701 Ft hiánnyal terveztük meg. A költségvetési hiányt értékpapírok értékesítéséből, maradvány igénybevételeből, illetve a polgármester által benyújtott kiegészítő támogatásból fedezzük.*

*1. Az előirányzatok felhasználását kiadási és bevételi oldalon is egyenletesen terveztük.*

3.

*Az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait 5 %-kal növeltük mind a bevételi, mind a kiadási oldalon. Egyéb bevételnövekedéssel nem számolhatunk a lakosság szociális helyzetét figyelembe véve.*