

Rábagyarmat Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (II. 11.) önkormányzati rendelete

Rábagyarmat Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről

Rábagyarmat Község Önkormányzat 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

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Rábagyarmat Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat), valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szerve.

2. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szerve: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a Rábagyarmati Manó Óvoda (továbbiakban: költségvetési szerv).

(2) Az (1) bekezdésben szereplő költségvetési szerv külön címet alkot.

2. Az Önkormányzat és költségvetési szervének 2022. évi költségvetése

3. §

(1) Az Önkormányzat a 2022. évi költségvetési kiadási főösszegét 160.425.683 forintban állapítja meg, melyből:

- a) működési kiadás: 96.530.683 forint, ebből:
 - aa) kötelező feladat: 95.848.683 forint
 - ab) önként vállalt feladat: 682.000 forint
 - ac) állami feladat: 0 forint
- b) felhalmozási kiadás: 63.895.000 forint, ebből:
 - ba) kötelező feladat: 63.895.000 forint
 - bb) önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc) állami feladat: 0 forint

(2) Bevételi főösszegét 160.425.683 forintban állapítja meg, melyből:

- a) működési bevétel: 106.545.692 forint, ebből:
 - aa) kötelező feladat: 105.663.692 forint
 - ab) önként vállalt feladat: 882.000 forint
 - ac) állami feladat: 0 forint
- b) felhalmozási bevétel: 53.879.991 forint, ebből:
 - ba) kötelező feladat: 53.879.991 forint
 - bb) önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc) állami feladat: 0 forint

(3) Az Önkormányzat intézményének a 2022. évi költségvetési kiadási főösszegét 54.474.000 forintban állapítja meg, melyből:

- a) működési kiadás: 54.474.000 forint, ebből:

- aa)* kötelező feladat: 32.956.138 forint
 - ab)* önként vállalt feladat: 21.517.862 forint
 - ac)* állami feladat: 0 forint
 - b)* felhalmozási kiadás: 0 forint, ebből:
 - ba)* kötelező feladat: 0 forint
 - bb)* önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc)* állami feladat: 0 forint
- (4) Bevételi főösszegét 54.474.000 forintban állapítja meg, melyből:
 - a)* működési: 54.474.000 forint, ebből:
 - aa)* kötelező feladat: 32.956.138 forint
 - ab)* önként vállalt feladat: 21.517.862 forint
 - ac)* állami feladat: 0 forint
 - b)* felhalmozási: 0 forint, ebből:
 - ba)* kötelező feladat: 0 forint
 - bb)* önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc)* állami feladat: 0 forint

3. A költségvetési bevételek

4. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervének pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban az 1. melléklet és a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet és a 4. mellékletek tartalmazzák.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervének kiemelt előirányzatonkénti bevételeit az a 5. melléklet és a 6. mellékletek tartalmazzák.
- (4) Az önkormányzatot megillető központi állami támogatásokat a 7. melléklet mutatja be.
- (5) Az önkormányzat adóbevételeit az 8. melléklet részletezi.
- (6) Az önkormányzat egyéb működési célú támogatások bevételeit államháztartáson belülről a 9. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetési kiadások

5. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervének pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 1. melléklet és a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési kiadásait kötelező feladatok, bontásban a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervének kiemelt előirányzatonkénti kiadásait a 10. melléklet és a 11. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat egyéb működési célú kiadásait államháztartáson belülrre és államháztartáson kívülre a 12. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. melléklet tartalmazza.

6. §

(1) Az önkormányzat 2022. évre tervezett felújítási és beruházási kiadásait a 22. melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülrre és államháztartáson kívülre 2022. évre nem tervezett.

5. A költségvetési kiadások és bevételek

7. §

Az önkormányzat általános tartalék előirányzatot 20.547.141 Ft összegben képez.

8. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulásokat a rendelet nem tartalmaz, mivel ilyen jellegű bevétele, kiadása, illetve hozzájárulása az önkormányzatnak nincs.

9. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdése alapján az alábbi tájékoztatások kerülnek bemutatásra:

- a) az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési mérlege a 14. melléklet és 15. melléklet szerint.
- b) az önkormányzat és költségvetési szervének előirányzat felhasználási terve a 16. melléklet és a 17. melléklete szerint
- c) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 18. melléklet szerint.

(2) Az önkormányzat 17.749.000 Ft összegű hosszú lejáratú fejlesztési hitelállománnyal rendelkezik. A rendelet mellékleteiben hosszú lejáratú hitel törlesztés jogcímen található az ez évi tőketörlesztés összege.

10. §

Ezen rendelet 23. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2022. évi és az azt követő két év várható előirányzatait, valamint a - gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait

11. §

Az Áht. 78. §. (2) bekezdése által előírt likviditási tervet a 19. melléklet és a 20. melléklet tartalmazza.

12. §

Az önkormányzat illetékességi területén nemzetiségi önkormányzat nem működik.

6. Költségvetési létszámkeret

13. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám előirányzatát 2 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

(2) Az önkormányzat a költségvetési szervének létszám előirányzatát 7 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

14. §

Az önkormányzat és költségvetési szervének elemi költségvetésének jóváhagyására az Áht. 28/A. § (2) bekezdése az irányadó.

15. §

A bevételi előirányzatok csak az Áht. 30. §.-ában foglaltak szerint módosíthatók.

16. §

A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester részére a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

17. §

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglaltak szerint.

18. §

A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester számára a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

19. §

Az önkormányzat költségvetési szerve éves finanszírozási tervét 21. melléklet tartalmazza. A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző gondoskodik.

20. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött átmeneti működési hiány finanszírozására likvid hitel felvételéről dönthet, melyet a számlavezető pénzügyintézménytől lehet felvenni.

21. §

Az önkormányzat a fizetési számláján lévő szabadpénzeszközöket betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le. A költségvetési évben létrejött bevételi többletet az önkormányzat általános tartalék képzésére fordítja.

22. §

Az önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

23. §

Az önkormányzat költségvetési körében a rendkívüli intézkedések megtételére az Áht. 40. § (5) bekezdése az irányadó.

24. §

A képviselő-testület az önkormányzati biztos kijelölését az Áht. 71. § (1) bekezdésében meghatározottak alapján rendelheti el.

25. §

A Polgármester - figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében foglaltakra – 1 millió forint összeghatárig dönthet a költségvetési forrásfelhasználásról.

8. Záró és átmeneti rendelkezések


26. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

27. §

E rendelet rendelkezéseit 2022. január 1-től kell alkalmazni.

Rábagyarmat, 2022. február 11.


Horváthné Boldizsár Borbála
polgármester




Dr. Kelemen Marcell
jegyző

Záradék:

E rendelet kihirdetésre került 2022. február 11. napján.


Dr. Kelemen Marcell
jegyző



RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

	A	B	C	D
	BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
	MEGNEVEZÉS	Eredeti	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	Önkormányzat működési célú költségv. támogatása	63 222 143	Működési kiadások	39 912 000
2	Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000	Személyi juttatások	13 514 000
3	Helyi Iparüzési adó	7 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	1 714 000
4	Helyi adók összesen:	8 600 000	Dologi kiadások	24 684 000
5	Talajterhelési díj	400 000	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 764 000
6	Működési bevételek	10 435 000	- önkormányzatoknak	400 000
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	3 189 000	- önkormányzati társulásnak	1 364 000
8	- helyi önkormányzatoktól	2 396 000	Ellátottak pénzbeli juttatása	180 000
9	- elkülönített állami pénzalapoktól	793 000	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	682 000
10	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	74 379 540	Központi irányító szervei támogatás	33 008 542
11	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁH-n kívülről	200 000	Beruházás, felújítás	61 228 000
12			Tartalék	20 547 141
13			Kamatkiadások	437 000
14			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	2 667 000
15	Összesen:	160 425 683	Összesen:	160 425 683

Rábagyarmati Manó Óvoda 2022. évi pénzforgalmi mérleg

	A	B	C	D
	Bevétel		Kiadás	
	MEGNEVEZÉS	Eredeti	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	Központi irányító szervi támogatás	33 008 542	Működési kiadások	
2	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	37 458	Személyi juttatások	25 909 000
3	Működési bevételek	21 428 000	Munkaadókat terhelő járulék	3 588 000
4			Dologi kiadások	24 977 000
5			Felhalmozási kiadás	0
6	Összesen:	54 474 000	Összesen:	54 474 000

**Rábagyarmat Község Önkormányzata BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK
MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2022.ÉVBEN**

	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	Személyi juttatások	13 514 000	0	0	13 514 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	1 714 000	0	0	1 714 000
3	Dologi kiadások	25 121 000	0	0	25 121 000
4	Ellátottak pénzbeli juttatása	180 000	0	0	180 000
5	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 764 000	0	0	1 764 000
6	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre		682 000	0	682 000
7	Központi irányító szervi támogatás	33 008 542	0	0	33 008 542
8	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	75 301 542	682 000	0	75 983 542
9	Felújítások, beruházások	61 228 000	0	0	61 228 000
10	Hosszú lejáratú hitel törlesztés	2 667 000	0	0	2 667 000
11	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	63 895 000	0	0	63 895 000
12	Tartalékok	20 547 141	0	0	20 547 141
13	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	159 743 683	682 000	0	160 425 683
	MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
14	Önkormányzatok működési célú támogatásai	63 222 143	0	0	63 222 143
15	Helyiiparűzési adó	7 000 000	0	0	7 000 000
16	Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000	0	0	1 600 000
17	Talajterhelési díj	400 000	0	0	400 000
18	Működési bevételek	9 753 000	682 000	0	10 435 000
19	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	3 189 000	0	0	3 189 000
20	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	20 499 549	0	0	20 499 549
21	Működési célú visszatérítendő támogatás ÁH-n kívülről	0	200 000	0	200 000
22	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	105 663 692	882 000	0	106 545 692
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (felhalm)	53 879 991	0	0	53 879 991
24	FELHALMOZÁS KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	53 879 991	0	0	53 879 991
25	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	159 543 683	882 000	0	160 425 683

**Rábagyarmati Manó Óvoda BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MEGOSZTÁSA
FELADATONKÉNT 2022. ÉVBEN**

	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	Személyi juttatások	19 117 484	6 791 516	0	25 909 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok, szoc. Hozzáj. Adó	2 628 423	959 577	0	3 588 000
3	Dologi kiadások	11 210 231	13 766 769	0	24 977 000
4	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	32 956 138	21 517 862	0	54 474 000
5	Beruházások	0	0	0	0
6	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	0	0	0	0
7	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	32 956 138	21 517 862	0	54 474 000
	MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
8	Működési bevételek	3 973 000	17 455 000	0	21 428 000
9	Központi irányító szervi támogatás	28 945 680	4 062 862	0	33 008 542
10	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	37 458	0	0	37 458
11	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	32 956 138	21 517 862	0	54 474 000
12	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	32 956 138	21 517 862	0	54 474 000

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI KORMÁNYZATI
FUNKCIÓKÉNT 2022. ÉV**

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kormányzati funkciók	ÖSSZES BEVÉTEL	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	Önkormányzatok működési támogatásai	Előző évi költségvetési maradványának igénybevételére	Működési célú visszatérítendő támogatások
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	082091 Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	470 000	0	470 000	0	0	0	0
2	018030 Támogatás célú finans. Műveletek	76 775 540	0	0	2 396 000	0	74 379 540	0
3	018010 Önkorm. Elszámolásai központi költségvetéssel	63 222 143	0	0	0	63 222 143	0	0
4	900020 Önkormányzati f. nem s. bev	9 000 000	9 000 000	0	0	0	0	0
5	107051 Szociális étkezés	5 931 000	0	5 931 000	0	0	0	0
6	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazd.	4 004 000	0	4 004 000	0	0	0	0
7	084031 Civil szervezetek működési támogatása	200 000	0	0	0	0	0	200000
8	013320 Köztetető - fenntartás és - működtetés	30 000	0	30 000	0	0	0	0
9	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	793 000	0	0	793 000	0	0	0
10	ÖSSZESEN:	160 425 683	9 000 000	10 435 000	3 189 000	63 222 143	74 379 540	200 000

**KIMUTATÁS A RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODÁHOZ TARTOZÓ KORMÁNYZATI
FUNKCIÓK BEVÉTELEIRŐL 2022 ÉV.**

	A	B	C	D	E
	Kormányzati funkciók	Működési bevételek	Központi irányító szervi támogatás	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	ÖSSZES BEVÉTEL
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	018030 Támogatási célú fin. Műveletek	0	33 008 542	37 458	33 046 000
2	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 953 000	0	0	2 953 000
3	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézménybe	1 020 000	0	0	1 020 000
4	049010 Mánhova nem sorolt gazdasági ügyek	17 455 000	0	0	17 455 000
5	ÖSSZESEN:	21 428 000	33 008 542	37 458	54 474 000

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2022 ÉVI KÖZPONTI
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSAI**

	A	B
	Megnevezés	adatok forintban
	Költségvetési törvény 2. melléklete alapján	Eredeti
1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	19 970 342
2	Település üzemeltetési támogatás	19 970 342
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	3 229 225
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 960 274
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	657 492
6	Közutak fenntartásának támogatása	2 486 902
7	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 632 508
8	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	3 941
9	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	19 895 250
10	Óvodaműködtetési támogatás	2 860 000
11	Pedagógusok átlagbéralapú támogatás	13 157 250
12	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők béralapú támogatása	3 878 000
13	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	9 983 823
14	Szociális étkeztetés	1 992 870
15	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	5 142 300
16	Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása	2 848 653
17	INTÉZMÉNYI GYERMEKÉTKEZTETÉS TÁMOGATÁSA	9 144 901
18	Bértámogatás	6 048 672
19	Üzemeltetési támogatás	3 096 229
20	KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	
21	Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokhoz	2 270 000
22	Kiegészítő támogatás polgármesteri illetmény emeléséhez	1 957 827
23	ÖSSZESEN:	63 222 143

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI ADÓBEVÉTELEI

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	Iparüzési adó állandó jelleggel	7 000 000
2	Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000
3	HELYI ADÓK ÖSSZESEN:	8 600 000
4	Talajterhelési díj	400 000
5	ADÓ ÖSSZESEN:	9 000 000

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ
TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL 2022. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL	
1	- helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	2 396 000
2	- elkülönített állami pénzalapoktól	793 000
3	ÖSSZESEN:	3 189 000

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. évi működési, fejlesztési kiadásai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓK	Összes kiadás	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							
			Beruházások, felújítások	Hosszú lejáratú hitel törlesztés	Személyi juttatások	Munkaadó kat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú támogatás ok ÁH-n belülre	Egyéb működési célú támogatás ok ÁH-n kívülre	Ellátó ttak pénzb elli juttat ása	Tartalék	Közpon ti irányító szervi támoga tás
		Eredeti	Eredeti		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	045160 Közutak, hidak, alagutak üzem.	7 911 000	6 900 000	0	0	0	1 011 000	0	0	0	0	0
2	051020 Nem veszélyes hulladék vál.	58 000	0	0	0	0	58 000	0	0	0	0	0
3	011130 Önkorm. Jogalkotó és ált. igaz.	12 621 000	3 638 000	0	6 146 000	803 000	1 959 000	0	75 000	0	0	0
4	064010 Közvilágítás	2 832 000	0	0	0	0	2 832 000	0	0	0	0	0
5	066010 Zöldterület gazdálkodás	89 000	0	0	0	0	89 000	0	0	0	0	0
6	066020 Város-, községgazdálkodási eg	20 339 000	18 236 000	0	811 000	114 000	1 178 000	0	0	0	0	0
7	018030 Támogatási célú finansz. Műv.	55 319 683	0	0	0	0	0	1 764 000	0	0	20 547 141	33 008 542
8	072111 Háziorsói alapellátás	3 262 000	2 125 000	0	0	0	1 137 000	0	0	0	0	0
9	107060 Egyéb szociális pénzbeli ellát.	180 000	0	0	0	0	0	0	0	180 000	0	0
10	082092 Közművelődés- hagyományos köz. Értékek gondozása	322 000	322 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	082091 Közművelődés- közösségi és t.	4 803 000	100 000	0	1 165 000	152 000	3 386 000	0	0	0	0	0
12	081030 Sportlétesítmények működt.	216 000	0	0	0	0	216 000	0	0	0	0	0
13	013320 Köztemető- fenntartás, működt.	413 000	0	0	0	0	413 000	0	0	0	0	0
14	107051 Szociális étkezés	6 138 000	0	0	0	0	6 138 000	0	0	0	0	0
15	084030 Civil szervezetek támogatása	607 000	0	0	0	0	0	0	607 000	0	0	0
16	072112 Háziorsói ügyeleti ellátás	1 600 000	0	0	0	0	1 600 000	0	0	0	0	0
17	107055 Falugondnoki szolgálat	5 649 000	0	0	4 352 000	592 000	705 000	0	0	0	0	0
18	013350 Önkormányzati vagyonnal v. gaz.	33 452 000	29 607 000	0	0	0	3 845 000	0	0	0	0	0
19	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	844 000	0	0	740 000	53 000	51 000	0	0	0	0	0
20	082064 Múzeumi közművelődési közönségkapcsolati tev,	304 000	300 000	0	0	0	4 000	0	0	0	0	0
21	082044 Könyvtári szolgáltatások	362 000	0	0	300 000	0	62 000	0	0	0	0	0
22	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	3 104 000	0	2 667 000	0	0	437 000	0	0	0	0	0
23	ÖSSZESEN:	160 425 683	61 228 000	2 667 000	13 514 000	1 714 000	25 121 000	1 764 000	682 000	180 000	20 547 141	33 008 542

**KIMUTATÁS A RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODÁHOZ TARTOZÓ KIADÁSAI
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ SZERINT 2022. ÉVBEN**

	A	B	C	D	E	F	G
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Beruházások	ÖSSZES KIADÁSOK	LÉTSZÁM
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	
1	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	14 783 000	2 016 000	76 200	0	16 875 200	3,5
2	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	2 347 800	0	2 347 800	
3	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	3 794 248	536 093	7 691 144	0	12 021 485	3,25
4	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	540 236	76 330	1 095 087	0	1 711 653	
5	049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	6 791 516	959 577	13 766 769	0	21 517 862	
6	ÖSSZESEN:	25 909 000	3 588 000	24 977 000	0	54 474 000	6,75

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ
TÁMOGATÁSAI ÁH-N BELÜLRE ÉS ÁH-N KÍVÜLRE 2022. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	<i>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N KÍVÜLRE</i>	682 000
2	Működési célú pe. átadás non-profit szervnek	607 000
3	Működési célú pe. Átadás háztartásoknak	75 000
4	<i>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRE</i>	
5	Szentgotthárd és Térsége Önk. Társulás	1 364 000
6	Rátóti Közös Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	400 000
7	ÖSSZESEN:	1 764 000

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ELLÁTOTTAK PÉNZBELI
JUTTATÁSAI 2022. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	Egyéb nem intézményi ellátások:	
2	- Települési támogatás	180 000
3	ÖSSZESEN:	180 000

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN
2022. ÉV**

	A	B	C	D
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	Eredeti	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:	Eredeti
1	- Közhatalmi bevétel	9 000 000	- Előző évi költségvetési maradvány (felhalm)	53 879 991
2	- Működési bevételek	10 435 000		
3	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	3 189 000		
4	- Önkormányzatok költségvetési támog.	63 222 143		
5	- Működési célú visszatérítendő támogatások ÁH-n kívülről	200 000		
6	- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	20 499 549		
7	ÖSSZESEN:	106 545 692	ÖSSZESEN:	53 879 991
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:	Eredeti	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:	Eredeti
9	- Személyi juttatások	13 514 000	- Beruházások, felújítások	61 228 000
10	- Munkaadókat terhelő járulékok	1 714 000	- Hosszú lejáratú hitel törlesztés	2 667 000
11	- Dologi kiadások	25 121 000		
12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 764 000		
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről	682 000		
14	- Ellátottak pénzbeli juttatása	180 000		
15	- Központi irányító szervei támogatás	33 008 542		
16	- Tartalék	20 547 141		
17	ÖSSZESEN:	96 530 683	ÖSSZESEN:	63 895 000

**RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI
ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN 2022. ÉV**

	A	B	C	D
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	Eredeti	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:	Eredeti
1	-Működési bevételek	21 428 000		
2	- Központi irányító szervi támogatás	33 008 542		
3	- Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	37 458		
4	ÖSSZESEN:	54 474 000	ÖSSZESEN:	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:	Eredeti	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:	Eredeti
6	- Személyi juttatások	25 909 000		
7	- Munkaadókat terhelő járulékok	3 588 000		
8	- Dologi kiadások	24 977 000		
9	ÖSSZESEN:	54 474 000	ÖSSZESEN:	0

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. évi előirányzat-felhasználási
ütemterve**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
1	Működési bevételek	494 000	2 245 000	525 000	494 000	494 000	560 000	750 000	494 000	1 650 000	956 000	780 000	993 000	10 435 000
2	Közhatalmi bevétel	0	325 000	2 467 000	415 000	45 000	2 550 000	56 000	72 000	1 750 000	267 000	589 000	464 000	9 000 000
3	Önkorm. ktgv. támogatása	7 586 657	5 057 774	5 057 774	5 057 774	5 057 774	5 057 774	5 057 774	5 057 774	5 057 774	5 057 774	5 057 774	5 057 746	63 222 143
4	Egyéb működési célú támogatások AH-n belülről	464 000	464 000	461 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	3 189 000
5	Előző évi költségvetés maradvány igénybevétele	74 379 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74 379 540
6	Működési célú visszatérítendő támogatások AH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	200 000
7	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	82 924 197	8 091 774	8 510 774	6 166 774	5 796 774	8 367 774	6 063 774	5 823 774	8 857 774	6 480 774	6 626 774	6 714 746	160 425 683
8	Személyi juttatások	1 126 167	1 126 167	1 126 167	1 126 167	1 126 167	1 126 167	1 126 167	1 126 167	1 126 167	1 126 167	1 126 167	1 126 163	13 514 000
9	Munkaadókat terhelő járulékok, szoc, hoz.	143 000	143 000	143 000	143 000	143 000	143 000	143 000	143 000	143 000	143 000	143 000	141 000	1 714 000
10	Dologi kiadások	967 000	1 456 000	1 678 000	2 093 417	1 780 000	1 569 000	3 150 000	2 094 000	2 378 000	3 647 000	2 094 000	2 214 583	25 121 000
11	Egyéb működési célú támogatások AH-n belülről	0	100 000	682 000	0	100 000	0	0	100 000	682 000	0	100 000	0	1 764 000
12	Egyéb működési célú támogatások AH-n kívülről	0	17 500	25 000	100 000	25 000	186 000	0	100 000	0	17 500	25 000	186 000	682 000
13	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	25 000	0	100 000	0	0	25 000	0	10 000	0	0	20 000	180 000
14	Központi irányító szervei támogatás	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 710	33 008 542
15	Tartalék	20 547 141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 547 141
16	Beruházások, felújítások	0	3 638 000	14 789 000	500 000	1 250 000	29 607 000	0	2 125 000	450 000	800 000	6 900 000	1 169 000	61 228 000
17	Hosszú lejáratú hitel törlesztés	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	223 000	214 000	2 667 000
18	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	25 757 020	9 479 379	21 416 879	7 036 296	7 397 879	35 604 879	7 417 879	8 661 879	7 762 879	8 707 379	13 361 879	7 821 456	160 425 683

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
1	Működési bevételek	1 785 667	1 785 667	1 785 667	1 785 667	1 785 667	1 785 667	1 785 667	1 785 667	1 785 667	1 785 667	1 785 667	1 785 663	21 428 000
2	Központi irányító szervei támogatás	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 712	2 750 710	33 008 542
3	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	37 458	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 458
4	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 573 837	4 536 379	4 536 379	4 536 379	4 536 379	4 536 379	4 536 379	4 536 379	4 536 379	4 536 379	4 536 379	4 536 373	54 474 000
5	Személyi juttatások	2 159 083	2 159 083	2 159 083	2 159 083	2 159 083	2 159 083	2 159 083	2 159 083	2 159 083	2 159 083	2 159 083	2 159 087	25 909 000
6	Munkaadókat terhelő járulékok, szoc, hoz.adó	299 000	299 000	299 000	299 000	299 000	299 000	299 000	299 000	299 000	299 000	299 000	299 000	3 588 000
7	Dologi kiadások	2 081 417	2 081 417	2 081 417	2 081 417	2 081 417	2 081 417	2 081 417	2 081 417	2 081 417	2 081 417	2 081 417	2 081 413	24 977 000
8	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 539 500	4 539 500	4 539 500	4 539 500	4 539 500	4 539 500	4 539 500	4 539 500	4 539 500	4 539 500	4 539 500	4 539 500	54 474 000

KIMUTATÁS AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖZVETETT TÁMOGATÁSAIRÓL 2022. ÉV

	A	B	C
	MEGNEVEZÉS	JOGCÍM	Eredeti
1	- Szociális étkezés térítési díj	Kedvezmény	203 310
2	- Magánszemélyek kommunális adója	Mentesség	6 000
3	Összesen:		209 310

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI LIKVIDITÁSI TERVE

	A	B	C	D	E	F
		Nyitó	Pénzforgalmi			Záró
	Hónap	pénzáll.	Bevétel	Kiadás	Egyenleg	pénzállomány
1	január	74 379 540	8 544 657	25 757 020	-17 212 363	57 167 177
2	február	57 167 177	8 091 774	9 479 379	-1 387 605	55 779 572
3	március	55 779 572	8 510 774	21 416 879	-12 906 105	42 873 467
4	április	42 873 467	6 166 774	7 036 296	-869 522	42 003 945
5	május	42 003 945	5 796 774	7 397 879	-1 601 105	40 402 840
6	június	40 402 840	8 367 774	35 604 879	-27 237 105	13 165 735
7	július	13 165 735	6 063 774	7 417 879	-1 354 105	11 811 630
8	augusztus	11 811 630	5 823 774	8 661 879	-2 838 105	8 973 525
9	szeptember	8 973 525	8 857 774	7 762 879	1 094 895	10 068 420
10	október	10 068 420	6 480 774	8 707 379	-2 226 605	7 841 815
11	november	7 841 815	6 626 774	13 361 879	-6 735 105	1 106 710
12	december	1 106 710	6 714 746	7 821 456	-1 106 710	0
13	ÖSSZESEN:		86 046 143	160 425 683		

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA LIKVIDITÁSI TERVE 2022. ÉVRE

	A	B	C	D	E	F
		Nyitó			Pénzforgalmi	Záró
	Hónap	pénzáll.	Bevétel	Kiadás	Egyenleg	pénzállomány
1	január	37 458	4 536 379	4 539 500	-3 121	34 337
2	február	34 337	4 536 379	4 539 500	-3 121	31 216
3	március	31 216	4 536 379	4 539 500	-3 121	28 095
4	április	28 095	4 536 379	4 539 500	-3 121	24 974
5	május	24 974	4 536 379	4 539 500	-3 121	21 853
6	június	21 853	4 536 379	4 539 500	-3 121	18 732
7	július	18 732	4 536 379	4 539 500	-3 121	15 611
8	augusztus	15 611	4 536 379	4 539 500	-3 121	12 490
9	szeptember	12 490	4 536 379	4 539 500	-3 121	9 369
10	október	9 369	4 536 379	4 539 500	-3 121	6 248
11	november	6 248	4 536 379	4 539 500	-3 121	3 127
12	december	3 127	4 536 373	4 539 500	-3 127	0
13	ÖSSZESEN:		54 436 542	54 474 000		

FINANSZÍROZÁSI ÜTEMTERV 2022. ÉVRE Finanszírozandó költségvetési szerv:
RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA

	A	B	C
	Sorszám	Finanszírozás időpontja	Finanszírozás
1	1.	2022.01.03	2 750 712
2	2.	2022.02.02	2 750 712
3	3.	2022.03.03	2 750 712
4	4.	2022.04.04	2 750 712
5	5.	2022.05.03	2 750 712
6	6.	2022.06.03	2 750 712
7	7.	2022.07.04	2 750 712
8	8.	2022.08.02	2 750 712
9	9.	2022.09.02	2 750 712
10	10.	2022.10.04	2 750 712
11	11.	2022.11.03	2 750 712
12	12.	2022.12.02	2 750 710
13	ÖSSZESEN		33 008 542

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI BERUHÁZÁSI ÉS
FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
	BERUHÁZÁS:	
1	Kommunális eszköz beszerzés pályázatból (traktor)	14 789 000
2	Buszvárók kialakítása	500 000
3	Útcabútorok, mobilgarázs beszerzés	2 047 000
4	Játzóteréhez kerítés (sövény)	100 000
5	Művelődési ház színpad függöny beszerzés	100 000
6	Eszköz beszerzés közművelődésre (pályázatból)	322 000
7	ÖSSZESEN:	17 858 000
8	FELÚJÍTÁS	
9	Járda felújítás	6 900 000
10	Orvosi rendelő felújítás pályázati önerő	2 125 000
11	Hivatali parkoló felújítás pályázatból	3 638 000
12	Hungarikum pályázat önerő (Szent László Forrás)	800 000
13	Óvoda épület belső felújítása pályázatból	29 607 000
14	Múzeum eresz csatornázás	300 000
15	ÖSSZESEN:	43 370 000

A működési és fejl. célú bev. és kiadások 2022-2023-2024 alakulását bemutató mérleg

	A	B	C	D
	Megnevezés	2022	2023	2024
1	Működési bevételek	10 435 000	10 450 000	10 560 000
2	Önkormányzat költségvetési támogatása	63 222 143	62 000 000	62 500 000
3	Helyi adók	8 600 000	8 750 000	8 800 000
4	Talajterhelési díj	400 000	400 000	400 000
5	Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belülről	3 189 000	3 200 000	3 225 000
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	20 499 549	20 500 000	20 840 000
7	Működési célú visszatérítendő támogatások bevételei ÁH-n kívülről	200 000	0	0
8	Működési célú bevételek összesen:	106 545 692	105 300 000	106 325 000
9	Személyi juttatások	13 514 000	14 000 000	14 500 000
10	Munkaadókat terhelő járulékok	1 714 000	1 820 000	1 885 000
11	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	25 121 000	26 000 000	26 500 000
12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	1 764 000	1 900 000	2 000 000
13	Ellátottak pénzbeli juttatása	180 000	200 000	250 000
14	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	682 000	682 000	682 000
15	Tartalékok	20 547 141	24 831 000	24 341 000
16	Központi irányító szervi támogatás	33 008 542	33 200 000	33 500 000
17	Működési célú kiadások összesen:	96 530 683	102 633 000	103 658 000
18	Felhalmozási célú bevételek			
19	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (felhalm)	53 879 991	0	0
20	Felhalmozási célú bevételek összesen:	53 879 991	0	0
21	Felhalmozási kiadások			
22	Beruházási, felújítási kiadások	61 228 000	0	0
23	Hosszú lejáratú hitel törlesztés	2 667 000	2 667 000	2 667 000
24	Felhalmozási célú kiadások összesen:	63 895 000	2 667 000	2 667 000
25	Önkormányzat bevételei összesen:	160 425 683	105 300 000	106 325 000
26	Önkormányzat kiadásai összesen:	160 425 683	105 300 000	106 325 000

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdés biztosítja, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el. A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint, a Magyarország 2020 évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben megfogalmazott pénzügyi, gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze az önkormányzat a 2020. évi költségvetésről szóló rendeletet.