**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének …./2022. (….) önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetésről**

Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az 5. § (4) bekezdése tekintetében a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontjában és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 84. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva; a 6. § (1)-(2) bekezdés tekintetében a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 132. § (4) bekezdés g) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Révfülöp Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat).

**2. §**

Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés bevételi főösszegét 484.181.801 forintban, kiadási főösszegét 484.181.801 forintban állapítja meg.

**3. §**

(1) A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

*a)* személyi juttatás 124.545.001 Ft

*b)* munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 16.509.465 Ft

*c)* dologi kiadások 196.682.814 Ft

*d)* ellátottak pénzbeli juttatásai 5.726.000 Ft

*e)* egyéb működési célú kiadások 116.548.211 Ft ebből tartalékok: 20.000.000 Ft

*f)* beruházások 0 Ft

*g)* felújítások 21.164.140 Ft

*h)* egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft

*i)* finanszírozási kiadások 3.005.870 Ft

(2) A bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

*a)* működési célú támogatások államháztartáson belülről 92.784.649 Ft

*b)* közhatalmi bevételek 112.265.000 Ft

*c)* működési bevételek 139.061.000 Ft

*d)* működési célú átvett pénzeszközök 200.000 Ft

*e)* felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 40.000.000 Ft

*f)* felhalmozási bevételek 600.000 Ft

*g)* felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft

*h)* finanszírozási bevételek 99.270.852 Ft ebből költségvetési pénzmaradvány: 96.270.852 Ft

(3) Az engedélyezett létszámkeret 29 fő, melyből 4 fő közalkalmazott. Közfoglalkoztatásban résztvevők átlaglétszáma 0 fő.

**4. §**

Az Önkormányzat tekintetében:

*a)* a megállapított bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet*;*

*b)* a megállapított bevételi főösszeg és annak jogcím-csoportonkénti részletezését a 2. és 3. melléklet;

*c)* az önkormányzat bevételeinek feladatonkénti bontását 4. melléklet

*d)* a megállapított kiadási fő összeg részletezését kiemelt előirányzatonként az 5. melléklet;

*e)* az önkormányzat kiadásainak feladatonkénti bontását a 6. melléklet

*f)* a felújítási, beruházási kiadásokat célonkénti bontásban a 7. melléklet;

*g)* a működési bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet;

*h)* a felhalmozási bevételek és kiadások alakulását a 9.melléklet tartalmazza.

**5. §**

(1) Az Önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, melyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(2) Az Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programot, projektet nem tervez.

(3) Az Önkormányzat hitel felvételét nem tervezi.

(4) A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatalnál az illetménykiegészítés mértéke 20%.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat alkalmazásában állók részére munkába járás költségtérítése címen biztosítja a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott 15,-Ft/km összeget.

(6) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása.

(7) A polgármester a fejlesztési kiadások jelen rendeletben meghatározott összegét nem lépheti túl. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor a megmaradt előirányzat összegével a Képviselő-testület rendelkezik.

(8) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester a költségvetés főösszegén belül a pénzeszközök és feladatok között szükségszerűen 1.000.000 Ft-ig jogosult átcsoportosítani.

**6. §**

(1) Az iskolakezdésre tekintettel megállapított települési támogatás összege általános iskolás gyermek esetén 30.000 Ft/fő, középiskolás gyermek esetén 36.000 Ft/fő.

(2) A helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 200.000 Ft.

(3) A Villa Filip érdemrend kitüntetés pénzjuttatása nettó 50.000 Ft.

**7. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

*1. melléklet*

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

|  |
| --- |
| Ft |
| **Megnevezés** | **Eredeti előirányzat** |
|
| **Működési bevételek összesen:** | **344 310 649** |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 92 784 649 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 112 265 000 |
| B4 | Működési bevételek | 139 061 000 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 200 000 |
|  |  |  |
| **Felhalmozási bevételek összesen:** | **40 600 000** |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 40 000 000 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 600 000 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 |
|  |  |  |
| **Finanszírozási bevételek** | **99 270 852** |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 99 270 852 |
|  |  |  |
| **BEVÉTELEK összesen:** | **484 181 501** |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Működési kiadások összesen:** | **460 011 491** |
| K1 | Személyi juttatás | 124 545 001 |
| K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 16 509 465 |
| K3 | Dologi kiadások | 196 682 814 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 5 726 000 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 116 548 211 |
|  | ebből tartalék | 20 000 000 |
| **Felhalmozási kiadások összesen:** | **21 164 140** |
| K6 | Beruházások | 0 |
| K7 | Felújítások | 21 164 140 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 |
|  |  |  |
| **Finanszírozási kiadások** | **3 005 870** |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 3 005 870 |
|  |  |  |
| **KIADÁSOK összesen:** | **484 181 501** |

*2. melléklet*

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 2022.évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatonként**

|  |
| --- |
| Ft |
| **Kiemelt előirányzatok** | **Eredeti előirányzat** |
|
| **011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége** | **12 001 000** |
| **B3** | **Közhatalmi bevételek** | **11 000 000** |
|  | B36 | **Egyéb közhatalmi bevételek** | 11 000 000 |
| **B4** |  | Működési bevételek | 201 000 |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke Esküvői szolgáltatás | 200 000 |
|  |  | B408 | Kamatbevételek | 1 000 |
| **B5** |  | **Felhalmozási bevételek** | **600 000** |
|  | B52 |  | Ingatlanok értékesítése (Eladott lakások törlesztő részlete) | 600 000 |
| **B6** |  | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **200 000** |
|  | B62 |  | Működési célú kölcsönök visszatérülése (Helyi tám törl) | 200 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei áll.kív.** | **101 265 000** |
| **B3** |  | **Közhatalmi bevételek** | **101 265 000** |
|  | **B34** |  | **Vagyoni típusú adók** | **62 000 000** |
|  |  | B341 |  | Építményadó | 50 000 000 |
|  |  | B344 |  | Telekadó | 12 000 000 |
|  | **B35** |  | **Termékek és szolgáltatások adói** | **38 765 000** |
|  |  | B351 | Értékesítés és forgalmi adók | 18 765 000 |
|  |  |  |  | Iparűzési adó | 18 765 000 |
|  |  | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 20 000 000 |
|  |  |  |  | Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | 20 000 000 |
|  | **B36** |  | **Egyéb közhatalmi bevételek** | **500 000** |
|  |  | B3617 |  | Késedelmi pótlék | 500 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **013320 Köztemető fenntartás és működtetés** | **190 000** |
| **B4** |  | **Működési bevételek** | **190 000** |
|  |  | B402 |  | Szolgáltatások ellenértéke | 150 000 |
|  |  | B406 |  | Kiszámlázott áfa | 40 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok** | **124 300 000** |
| **B2** |  | **Felhalmozási bevételek** | **25 000 000** |
|  |  | B52 | Ingatlan értékesítés | 25 000 000 |
| **B4** |  | **Működési bevételek** | **99 300 000** |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 76 300 000 |
|  |  |  |  | Bérleti díj | 76 000 000 |
|  |  |  |  | Lakbér | 300 000 |
|  |  | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 2 000 000 |
|  |  | B406 | Kiszámlázott áfa | 21 000 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel** | **82 609 151** |
| **B1** |  | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **82 609 151** |
|  | B11 |  | Önkormányzatok működési támogatása | 82 609 151 |
|  |  | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 35 262 175 |
|  |  |  |  | Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása | 5 972 400 |
|  |  |  |  | Közvilágítás támogatása | 14 816 000 |
|  |  |  |  | Köztemető támogatása | 812 130 |
|  |  |  |  | Közutak fenntartásának támogatása | 3 704 775 |
|  |  |  |  | Lakott külterülettel kapcs.támogatása | 214 200 |
|  |  |  |  | Egyéb feladatok támogatása | 8 000 000 |
|  |  |  |  | Kiegészítő bértámogatás | 1 742 670 |
|  |  | B112 | Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása | 18 296 870 |
|  |  | B1131 | Települési önk. Szociális feladatainek támogatása | 5 726 000 |
|  |  | B1132 | Intézményi gyermekétkeztetés támogatása | 16 741 788 |
|  |  | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 666 665 |
|  |  | B115 | Költségvetési támogatások, kiegészítő támogatások | 3 915 653 |
|  |  |  | Polgármesteri illetmény és költségtérítés támogatása | 3 915 653 |
|  |  |
| **018020 Központi költségvetési befizetések** | **3 000 000** |
| **B8** |  | **Finanszírozási bevételek** | **3 000 000** |
|  |  | B814 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 3 000 000 |
|  |  |
| **018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek** | **106 446 350** |
| **B1** |  | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **10 175 498** |
|  | B16 |  | Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről | 10 175 498 |
|  |  |  |  | Társult önk.támogatása óvodai neveléshez | 3 107 498 |
|  |  |  |  | NEAK támogatás | 7 068 000 |
| **B8** |  | **Finanszírozási bevételek** | **96 270 852** |
|  | B81 |  | Belföldi finanszírozás bevételei | 96 270 852 |
|  |  | B8131 |  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 96 270 852 |
|  |  |
| **047120 Piac üzemeltetése** | **762 000** |
| **B4** |  | **Működési bevételek** | **762 000** |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 600 000 |
|  |  | B406 | Kiszámlázott áfa | 162 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek** | **381 000** |
| **B4** |  | **Működési bevételek** | **381 000** |
|  |  | B401 | Készletértékesítés ellenértéke | 300 000 |
|  |  | B406 | Kiszámlázott áfa | 81 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk** | **15 000 000** |
| **B2** |  | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **15 000 000** |
|  | B25 |  | Fejezet kezelésű előirányzattól (Belterületi utak felújítása) | 15 000 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás** | **38 100 000** |
| **B4** |  | **Működési bevételek** | **38 100 000** |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 30 000 000 |
|  |  | B406 | Kiszámlázott áfa | 8 100 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **082044 Könyvtári szolgáltatások** | **88 900** |
| **B4** |  | **Működési bevételek** | **88 900** |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 70 000 |
|  |  | B406 | Kiszámlázott áfa | 18 900 |
|  |  |  |  |  |  |
| **082092 Közművelődés** | **38 100** |
| **B4** |  | **Működési bevételek** | **38 100** |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | 30 000 |
|  |  | B406 | Kiszámlázott áfa | 8 100 |
|  |  |  |  |
|  |  | **Bevételek összesen** | **484 181 501** |
|  |  |  |  |  |  |
| **B1** |  | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **92 784 649** |
| **B2** |  | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **40 000 000** |
| **B3** |  | **Közhatalmi bevételek** | **112 265 000** |
| **B4** |  | **Működési bevételek** | **139 061 000** |
| **B5** |  | **Felhalmozási bevételek** | **600 000** |
| **B6** |  | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **200 000** |
| **B7** |  | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **B8** |  | **Finanszírozási bevételek** | **99 270 852** |
|  |  | **Bevételek összesen** | **484 181 501** |

*3. melléklet*

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 2022.évi költségvetés bevételei jogcímenként**

|  |
| --- |
| Ft |
| **Jogcímek** | **Eredeti előirányzat** |
|
|
| **B1** |  | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** |  | **92 784 649** |
|  | **B11** |  | **Önkormányzatok működési támogatása** |  | **82 609 151** |
|  |  | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása |  | 35 262 175 |
|  |  |  |  | Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása |  | 5 972 400 |
|  |  |  |  | Közvilágítás támogatása |  | 14 816 000 |
|  |  |  |  | Köztemető támogatása |  | 812 130 |
|  |  |  |  | Közutak fenntartásának támogatása |  | 3 704 775 |
|  |  |  |  | Lakott külterülettel kapcs.támogatása |  | 214 200 |
|  |  |  |  | Egyéb feladatok támogatása |  | 8 000 000 |
|  |  |  |  | Kiegészítő bértámogatás |  | 1 742 670 |
|  |  | B112 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása |  | 18 296 870 |
|  |  | B1131 | Települési önk szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |  | 5 726 000 |
|  |  | B1132 | Intézményi gyermekétkeztetés támogatása |  | 16 741 788 |
|  |  | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása |  | 2 666 665 |
|  |  | B115 | Költségvetési támogatások, kiegészítő támogatások |  | 3 915 653 |
|  |  |  |  | Polgármesteri illetményés költségtérítés támogatása |  | 3 915 653 |
|  | **B16** |  | **Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről** |  | **10 175 498** |
|  |  |  | Önkormányzatok támogatása óvodai ellátáshoz |  | 3 107 498 |
|  |  |  | NEAK támogatás védőnői szolgálat működéséhez |  | 7 068 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B2** |  | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** |  | **40 000 000** |
|  | **B21** |  | Egyéb felhalmozási célú támogatások |  | 40 000 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B3** |  | **Közhatalmi bevételek** |  | **112 265 000** |
|  | **B34** |  | **Vagyoni típusú adók** |  | **62 000 000** |
|  |  | B341 |  | Építményadó |  | 50 000 000 |
|  |  | B344 |  | Telekadó |  | 12 000 000 |
|  | **B35** |  | **Termékek és szolgáltatások adói** |  | **38 765 000** |
|  |  | B351 | Értékesítés és forgalmi adók |  | 18 765 000 |
|  |  |  |  | Iparűzési adó |  | 18 765 000 |
|  |  | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók |  | 20 000 000 |
|  |  |  |  | Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó |  | 20 000 000 |
|  | **B36** |  | **Egyéb közhatalmi bevételek** |  | **11 500 000** |
|  |  | B361 |  | Késedelmi pótlék |  | 11 500 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B4** |  | **Működési bevételek** |  | **139 061 000** |
|  |  | B401 | Készletértékesítés ellenértéke (Tourinform) |  | **300 000** |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke |  | **107 350 000** |
|  |  |  | Temetési szolgáltatás |  | 150 000 |
|  |  |  | Esküvői szolgáltatás |  | 200 000 |
|  |  |  | Bérleti díj |  | 76 000 000 |
|  |  |  | Bérleti díj - piac |  | 600 000 |
|  |  |  | Lakbér |  | 300 000 |
|  |  |  | Strand bevétel |  | 30 000 000 |
|  |  |  | Könyvtári szolgáltatás |  | 70 000 |
|  |  |  | Képújság szolgáltatás |  | 30 000 |
|  |  | B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (Továbbszámlázott) |  | 2 000 000 |
|  |  | B406 | Kiszámlázott áfa |  | 29 410 000 |
|  |  | B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  | 0 |
|  |  | B408 | Kamatbevételek |  | 1 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B5** |  | **Felhalmozási bevételek** |  | **600 000** |
|  | B52 |  | Ingatlanok értékesítése (Eladott lakások törlesztő részlete) |  | 600 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B6** |  | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  | **200 000** |
|  | B62 |  | Működési célú kölcsönök visszatérülése (Helyi támogatás törlesztése) |  | 200 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B7** |  | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  | **0** |
| **B7** |  | **Felhalmozási bevételek** |  | **0** |
|  |  | B75 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B8** |  | **Finanszírozási bevételek** |  | **99 270 852** |
|  | **B81** |  | **Belföldi finanszírozás bevételei** |  | **99 270 852** |
|  |  | B8131 |  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele |  | 96 270 852 |
|  |  | B8141 |  | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  | 3 000 000 |
|  |  | **Bevételek összesen** |  | **484 181 501** |

*4. melléklet*

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 2022.évi költségvetés bevételei feladatonként**

|  |
| --- |
| Ft |
| **Előirányzat** | **Kötelező feladatok** | **Önként vállalt feladatok** | **Állam igazgatá**s**i** f**eladatok** | **Összesen** |
|
|
| 011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev. | 12 001 000 |  |  | 12 001 000 |
| 900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bev. | 101 265 000 |  |  | 101 265 000 |
| 013320 Köztemető fenntartása és működtetése | 190 000 |  |  | 190 000 |
| 013350 Az önkormányzati vagyonnal v. gazd. kapcs fel. | 124 300 000 |  |  | 124 300 000 |
| 018010 Önkormányzatok elszám. a közp költségvetéssel | 82 609 151 |  |  | 82 609 151 |
| 018020 Központi költségvetési befizetések | 3 000 000 |  |  | 3 000 000 |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek | 106 446 350 |  |  | 106 446 350 |
| 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás |  |  |  | 0 |
| 042120 Mezőgazdasági támogatások |  |  |  | 0 |
| 047120 Piac üzemeltetése, fenntartása |  | 762 000 |  | 762 000 |
| 047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek |  | 381 000 |  | 381 000 |
| 062020 Településfejlesztési projektek és támogatások |  | 15 000 000 |  | 15 000 000 |
| 066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 0 |  |  | 0 |
| 072311 Fogorvosi alapellátás | 0 |  |  | 0 |
| 074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás |  |  |  | 0 |
| 081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás |  | 38 100 000 |  | 38 100 000 |
| 082044 Könyvtári szolgáltatások |  | 88 900 |  | 88 900 |
| 082092 Közművelődés |  | 38 100 |  | 38 100 |
| **Bevételek összesen** | **429 811 501** | **54 370 000** | **0** | **484 181 501** |

*5. melléklet*

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 2022.évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatonként**

|  |
| --- |
| Ft |
| **Kiemelt előirányzatonként** | **Létszám** | **Eredeti előirányzat** |
|
| **011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége** |  | **53 602 780** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **14 862 250** |
|  | K12 |  | Külső személyi juttatások |  | 14 862 250 |
|  |  | K121 | Választott tisztségviselők juttatásai |  | 14 142 250 |
|  |  |  |  | Polgármester illetménye |  | 7 800 000 |
|  |  |  |  | Béren kívüli juttatások |  | 156 250 |
|  |  |  |  | Önkormányzati képviselők juttatása |  | 4 800 000 |
|  |  |  |  | Költségtérítés |  | 1 386 000 |
|  |  | K123 | Egyéb külső személyi juttatások |  | 720 000 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **1 955 530** |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó |  | 1 932 093 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja |  | 23 438 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **14 985 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **1 000 000** |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 100 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 900 000 |
|  | **K32** |  | **Kommunikációs szolgáltatások** |  | **1 450 000** |
|  |  | K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet díj, honlap) |  | 1 000 000 |
|  |  | K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj) |  | 450 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **10 900 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 2 500 000 |
|  |  | K333 | Bérleti és lízingdíjak |  | 200 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 200 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 8 000 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **1 635 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 1 630 000 |
|  |  | K355 | Egyéb dologi kiadások |  | 5 000 |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | **21 800 000** |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  | 1 800 000 |
|  |  |  |  | Civil szervezetek támogatása |  | 1 800 000 |
|  |  | K513 | Tartalékok |  | 20 000 000 |
| **K6** |  | **Beruházások** |  | **0** |
|  |  | K63 |  | Informatikai eszközök beszerzése |  |  |
|  |  | K64 |  | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése |  |  |
|  |  | K67 |  | Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **018010 Önkormányzatok elszámolásai központi költs**é**gvetéssel** |  | **7 558 058** |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | **7 558 058** |
|  |  | K5021 | Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások |  | 7 558 058 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **018020 Központi költségvetési befizetések** |  | **3 634 870** |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | **629 000** |
|  |  | K502 |  | Helyi önkormányzat törvényi előíráson alapuló befizetések |  | 629 000 |
| **K9** |  | **Finanszírozási kiadások** |  | **3 005 870** |
|  |  | K914 |  | Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése |  | 3 005 870 |
|  |  |  |  | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek** |  | **81 774 153** |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | **81 774 153** |
|  |  | K506 | Egyéb működési célú támogatás Önkormányzatnak |  | 26 455 547 |
|  |  |  | Támogatás célú működési kiadás Közös Hivatalhoz |  | 26 266 547 |
|  |  |  | Működési célú pénzeszköz átadás ,óvodai-iskolai busz bejárás támogatás |  | 189 000 |
|  |  | K506 | Egyéb működési célú támogatás áh belülre Társulásnak |  | 55 318 606 |
|  |  |  | Révfülöpi Óvoda Társulás támogatása |  | 12 481 450 |
|  |  |  | Állami támogatás (köznevelés, gyermekétkeztetés) |  | 34 849 658 |
|  |  |  | Társult önkormányzatok támogatása |  | 3 107 498 |
|  |  |  | Bölcsődei ellátás támogatása ( Zánka) |  | 380 000 |
|  |  |  | Működési célú pénzeszköz átadás Tapolca Társulás |  | 4 500 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **013320 Köztemető fenntartása és működtetése** | **0,5** | **2 904 030** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **1 409 125** |
|  | K11 |  | Foglalkoztatottak személyi juttatása |  | 1 409 125 |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 1 280 000 |
|  |  | K1102 | Jutalom |  | 51 000 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások |  | 78 125 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **194 905** |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó |  | 183 186 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja |  | 11 719 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **1 300 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **200 000** |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 200 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **850 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 150 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 200 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 500 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **250 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 250 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok** |  | **67 127 814** |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **67 127 814** |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **36 908 798** |
|  |  | K333 | Bérleti és lizing díjak |  | 34 908 798 |
|  |  | K335 | Közvetített szolgáltatások |  | 2 000 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **30 219 016** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 9 540 000 |
|  |  | K352 | Fizetendő áfa |  | 20 679 016 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **031060 Bűnmegelőzés** |  | **500 000** |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | **500 000** |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  | 500 000 |
|  |  |  |  | Polgárőr Egyesület támogatása |  | 500 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **032020 Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek** |  | **300 000** |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | **300 000** |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  | 300 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **045160 Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása** |  | **1 900 000** |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **1 900 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **500 000** |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 500 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **1 000 000** |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 1 000 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **400 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 400 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **047120 Piac üzemeltetés** |  | **1 750 000** |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **1 750 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **100 000** |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 100 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **1 400 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 350 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 500 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 550 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **250 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 250 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek** | **1** | **6 023 880** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **3 832 250** |
|  | **K11** |  | **Foglalkoztatottak személyi juttatása** |  | **3 832 250** |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 3 456 000 |
|  |  | K1102 | Jutalom |  | 144 000 |
|  |  | K1104 | Túlóra |  | 76 000 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások |  | 156 250 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **521 630** |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó |  | 498 193 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja |  | 23 438 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **1 670 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **700 000** |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 50 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 50 000 |
|  |  | K313 | Árubeszerzés |  | 600 000 |
|  | **K32** |  | **Kommunikációs szolgáltatások** |  | **140 000** |
|  |  | K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele |  | 90 000 |
|  |  | K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások |  | 50 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **380 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 200 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 30 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 150 000 |
|  | **K34** |  | **Kiküldetések,reklám és propagandakiadások** |  | **200 000** |
|  |  | K341 | Kiküldetés kiadásai |  | 0 |
|  |  | K342 | Reklám és propaganda kiadások |  | 200 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **250 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 250 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk** |  | **20 664 140** |
| **K7** |  | **Felújítások** |  | **20 664 140** |
|  | **K71** |  | Ingatlanok felújítása (óvoda fűtés korszerűsítés, belterületi utak) |  | 16 270 953 |
|  | **K74** |  | Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa |  | 4 393 187 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **064010 Közvilágítás** |  | **16 500 000** |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **16 500 000** |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **13 200 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 12 500 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 700 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **3 300 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 3 300 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **066010 Zöldterület kezelés** | **1** | **8 516 776** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **3 091 450** |
|  | **K11** |  | **Foglalkoztatottak személyi juttatása** |  | **3 091 450** |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 2 815 200 |
|  |  | K1102 | Jutalom |  | 120 000 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások |  | 156 250 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **425 326** |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó |  | 401 889 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja |  | 23 438 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **5 000 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **1 800 000** |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 1 800 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **2 500 000** |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 200 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 2 300 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **700 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 700 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások** | **16** | **91 664 600** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **60 040 000** |
|  | **K11** |  | **Foglalkoztatottak személyi juttatása** |  | **57 340 000** |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 48 000 000 |
|  |  | K1102 | Jutalom |  | 2 000 000 |
|  |  | K1104 | Túlmunkadíj |  | 3 000 000 |
|  |  | K1106 | Jubileumi jutalom |  | 520 000 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások |  | 2 900 000 |
|  |  | K1109 | Közlekedési költségtérítés |  | 120 000 |
|  |  | K1113 | Foglalkoztatottak személyi juttatása |  | 800 000 |
|  | **K12** |  | **Külső személyi juttatások** |  | **2 700 000** |
|  |  | K122 | Egyéb jogviszonyban foglalkoztatottaknak fizetett juttatások |  | 2 200 000 |
|  |  | K123 | Egyéb külső személyi juttatások |  | 500 000 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **8 224 600** |
|  |  | K21 | Szociális hozzájárulási adó |  | 7 789 600 |
|  |  | K27 | Munkaadót terhelő szja |  | 435 000 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **22 900 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **5 100 000** |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 100 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 5 000 000 |
|  | **K32** |  | **Kommunikációs szolgáltatások** |  | **1 000 000** |
|  |  | K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele |  | 700 000 |
|  |  | K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások |  | 300 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **12 800 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 3 800 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 3 000 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 6 000 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **4 000 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 4 000 000 |
| **K7** |  | **Felújítások** |  | **500 000** |
|  | **K71** |  | Ingatlanok felújítása (szobor) |  | 393 700 |
|  | **K74** |  | Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa |  | 106 300 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **072111 Háziorvosi alapellátás** | **0,75** | **4 599 516** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **2 129 700** |
|  | **K11** |  | **Foglalkoztatottak személyi juttatása** |  | **2 129 700** |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 1 932 000 |
|  |  | K1102 | Jutalom |  | 80 500 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások |  | 117 200 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **32 816** |
|  |  | K21 | Szociális hozzájárulási adó |  | 15 236 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja |  | 17 580 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **1 450 000** |
|  |  |  | Készletbeszerzés |  | 50 000 |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 50 000 |
|  | **K32** |  | **Kommunikációs szolgáltatások** |  | **350 000** |
|  |  | K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele |  | 150 000 |
|  |  | K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások |  | 200 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **800 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 600 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 50 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 150 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **250 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 250 000 |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | **987 000** |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások |  | 987 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **072311 Fogorvosi alapellátás** |  | **3 190 000** |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **690 000** |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **550 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 500 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 50 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **140 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 140 000 |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | **2 500 000** |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  | 2 500 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás** | **1** | **11 613 124** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **8 733 351** |
|  | **K11** |  | **Foglalkoztatottak személyi juttatása** |  | **8 733 351** |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 6 808 000 |
|  |  | K1102 | Jutalom |  | 150 000 |
|  |  | K110 | Jubileumi jutalom |  | 1 609 101 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások |  | 156 250 |
|  |  | K1113 | Foglalkoztatottak személyi juttatása |  | 10 000 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **1 158 773** |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó |  | 1 135 336 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja |  | 23 438 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **1 721 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **200 000** |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 100 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 100 000 |
|  | **K32** |  | **Kommunikációs szolgáltatások** |  | **330 000** |
|  |  | K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele |  | 30 000 |
|  |  | K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások |  | 300 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **890 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 300 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 50 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 540 000 |
|  | **K34** |  | **Kiküldetések,reklám és propagandakiadások** |  | **0** |
|  |  | K341 | Kiküldetés kiadásai |  | 0 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **301 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 300 000 |
|  |  | K355 | Egyéb dologi kiadások |  | 1 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **081030 Sportlétesítmények működtetése** |  | **590 000** |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **590 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **40 000** |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 40 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **450 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 300 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 100 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 50 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **100 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 100 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **081041 Versenysport és utánpótlás nevelési tevékenység és támogatása** |  | **500 000** |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | **500 000** |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  | 500 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás** | **5** | **58 938 030** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **15 431 000** |
|  | **K11** |  | **Foglalkoztatottak személyi juttatása** |  | **11 471 000** |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 9 500 000 |
|  |  | K1102 | Normatív jutalom |  | 390 000 |
|  |  | K1104 | Túlmunkadíj |  | 350 000 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások |  | 781 000 |
|  |  | K1109 | Közlekedési költségtérítés |  | 50 000 |
|  |  | K1113 | Foglalkoztatottak személyi juttatása |  | 400 000 |
|  | **K12** |  | **Külső személyi juttatás** |  | **3 960 000** |
|  |  | K122 | Munkavégzésre i.egyéb jogviszonyban foglalkoztat. fizetett jutt. |  | 3 960 000 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **2 007 030** |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó |  | 1 999 530 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja |  | 7 500 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **41 500 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **9 150 000** |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 150 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 9 000 000 |
|  | **K32** |  | **Kommunikációs szolgáltatások** |  | **250 000** |
|  |  | K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele |  | 150 000 |
|  |  | K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások |  | 100 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **21 100 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 5 000 000 |
|  |  | K333 | Bérleti és lízingdíjak |  | 100 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 6 000 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 10 000 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **11 000 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 7 000 000 |
|  |  | K352 | Fizetendő áfa |  | 4 000 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **082042 Könyvtári állomány gyarapítása** |  | **530 000** |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **530 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **500 000** |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 500 000 |
|  |  |  |  | Könyv, folyóirat |  | 500 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **30 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 30 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **082044 Könyvtári szolgáltatások** | **1** | **6 482 310** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **3 791 250** |
|  | **K11** |  | **Foglalkoztatottak személyi juttatása** |  | **3 791 250** |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 3 154 000 |
|  |  | K1102 | Jutalom |  | 133 000 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások |  | 156 250 |
|  |  | K1109 | Közlekedési költségtérítés |  | 348 000 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **471 060** |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó |  | 447 623 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja |  | 23 438 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **2 220 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **300 000** |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 150 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 150 000 |
|  | **K32** |  | **Kommunikációs szolgáltatások** |  | **250 000** |
|  |  | K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele |  | 100 000 |
|  |  | K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások |  | 150 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **1 270 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 900 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 120 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 250 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **400 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 400 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **082063 Múzeumi kiállítási tevékenység** | **0,25** | **1 685 400** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **1 280 000** |
|  | **K11** |  | **Foglalkoztatottak személyi juttatása** |  | **1 280 000** |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 1 280 000 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **166 400** |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó |  | 166 400 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **239 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **120 000** |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 100 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 20 000 |
|  | **K33** | **Szolgáltatási kiadások** |  | **77 000** |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 77 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **42 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 42 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **082092 Közművelődés** | **2,5** | **23 406 020** |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | **9 944 625** |
|  | **K11** |  | **Foglalkoztatottak személyi juttatása** |  | **9 944 625** |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek |  | 9 084 000 |
|  |  | K1102 | Jutalom |  | 360 000 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások |  | 390 625 |
|  |  | K1113 | Foglalkoztatottak személyi juttatása |  | 110 000 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | **1 351 395** |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó |  | 1 292 801 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja |  | 58 594 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **12 110 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **2 100 000** |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése |  | 800 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 1 300 000 |
|  | **K32** |  | **Kommunikációs szolgáltatások** |  | **500 000** |
|  |  | K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele |  | 200 000 |
|  |  | K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások |  | 300 000 |
|  | **K33** |  | **Szolgáltatási kiadások** |  | **8 300 000** |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak |  | 1 000 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 300 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 7 000 000 |
|  | **K34** |  | **Kiküldetések,reklám és propagandakiadások** |  | **200 000** |
|  |  | K341 | Kiküldetés kiadásai |  | 100 000 |
|  |  | K342 | Reklám és propaganda kiadások |  | 100 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **1 010 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 1 000 000 |
|  |  | K355 | Egyéb dologi kiadások |  | 10 000 |
| **K6** |  | **Beruházások** |  | **0** |
|  | **K63** |  | Informatikai eszközök beszerzése |  |  |
|  | **K64** |  | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése |  |  |
|  | **K67** |  | Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **086030 Nemzetközi kulturális együttműködés** |  | **2 500 000** |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | **2 500 000** |
|  | **K31** |  | **Készletbeszerzés** |  | **800 000** |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 800 000 |
|  |  |  |  | Egyéb anyagbeszerzés |  | 800 000 |
|  | **K33** | **Szolgáltatási kiadások** |  | **1 300 000** |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások |  | 1 300 000 |
|  |  |  |  | Testvér városi-települési kiadások |  | 1 300 000 |
|  | **K35** |  | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** |  | **400 000** |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 400 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások** |  | **5 726 000** |
| **K4** |  | **Ellátottak juttatásai** |  | **5 726 000** |
|  | **K48** |  | **Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás** |  | **5 726 000** |
|  |  |  |  | Települési támogatás |  | 5 726 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Kiadások összesen** | **29** | **484 181 501** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **K1** |  | **Személyi juttatások** |  | 124 545 001 |
| **K2** |  | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** |  | 16 509 465 |
| **K3** |  | **Dologi kiadások** |  | 196 682 814 |
| **K4** |  | **Ellátottak juttatásai** |  | 5 726 000 |
| **K5** |  | **Egyéb működési célú kiadások** |  | 116 548 211 |
| **K6** |  | **Beruházások** |  | 0 |
| **K7** |  | **Felújítások** |  | 21 164 140 |
| **K8** |  | **Egyéb felhalmozási célú kiadások** |  |  |
| **K9** |  | **Finanszírozási kiadások** |  | 3 005 870 |
|  |  | **Kiadások összesen** |  |  |

*6. melléklet*

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 2022.évi költségvetés kiadásai feladatonként**

|  |
| --- |
| Ft |
| **Előirányzat** | **Kötelező feladatok** | **Önként vállalt feladatok** | **Állam igazgatási felad.** | **Összesen** |
|
|
|
| 011130 Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev | 53 602 780 |  |  | 53 602 780 |
| 018010 Önkormányzatok elszámolás a központi költségvetéssel | 7 558 058 |  |  | 7 558 058 |
| 018020 Központi költségvetési befizetések | 3 634 870 |  |  | 3 634 870 |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek | 81 774 153 |  |  | 81 774 153 |
| 013320 Köztemető fenntartása és működtetése | 2 904 030 |  |  | 2 904 030 |
| 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs feladat. | 67 127 814 |  |  | 67 127 814 |
| 031060 Bűnmegelőlegezés |  | 500 000 |  | 500 000 |
| 032020 Tűz-és katasztrófavédelmi tevékenység |  | 300 000 |  | 300 000 |
| 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás |  |  |  | 0 |
| 042120 Mezőgazdasági támogatások |  |  |  | 0 |
| 045160 Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása | 1 900 000 |  |  | 1 900 000 |
| 047120 Piac üzemeltetés, fenntartás |  | 1 750 000 |  |  |
| 047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek |  | 6 023 880 |  | 6 023 880 |
| 061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások |  |  |  | 0 |
| 062020 Területfejlesztési projektek és támogatások |  | 20 664 140 |  | 20 664 140 |
| 064010 Közvilágítás | 16 500 000 |  |  | 16 500 000 |
| 066010 Zöldterület kezelés | 8 516 776 |  |  | 8 516 776 |
| 066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 91 664 600 |  |  | 91 664 600 |
| 072111 Háziorvosi alapellátás | 4 599 516 |  |  | 4 599 516 |
| 072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás |  |  |  | 0 |
| 072311 Fogorvosi alapellátás | 3 190 000 |  |  | 3 190 000 |
| 074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás | 11 613 124 |  |  | 11 613 124 |
| 081030 Sportlétesítmények működtetése |  | 590 000 |  | 590 000 |
| 081041 Versenysport és utánpótlás nevelési tevékenység és támogatása |  | 500 000 |  | 500 000 |
| 081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás |  | 58 938 030 |  | 58 938 030 |
| 082042 Könyvtári állomány gyarapítása |  | 530 000 |  | 530 000 |
| 082044 Könyvtári szolgáltatások |  | 6 482 310 |  | 6 482 310 |
| 082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység |  | 1 685 400 |  |  |
| 082063 Múzeumi kiállítási tevékenység |  |  |  |  |
| 082092 Közművelődés |  | 23 406 020 |  | 23 406 020 |
| 086030 Nemzetközi kultúrális együttműködés |  | 2 500 000 |  | 2 500 000 |
| 104051 Gyermekvédelmi pénzbeni és természetbeni ellátások |  | 0 |  | 0 |
| 106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások | 0 |  |  | 0 |
| 107051 Szociális étkeztetés |  | 0 |  | 0 |
| 107052 Házi segítségnyújtás |  |  |  | 0 |
| 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások | 5 726 000 |  |  | 5 726 000 |
| **Kiadások összesen** | **360 311 721** | **123 869 780** | **0** | **484 181 501** |

*7. melléklet*

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 2022.évi költségvetés felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatonként**

|  |
| --- |
| Ft |
| **Kiemelt előirányzat** | **Eredeti előirányzat** |
|
| **Beruházások** |  |
|  | **0** |
| Beruházás nettó összesen | 0 |
| Beruházás Áfa | 0 |
| Beruházás Bruttó összesen | 0 |
|  |  |
| **Beruházások összesen K6 össz.** | **0** |
|  |  |
| **Felújítások** |  |
| Petőfi szobor alapzat | 393 700 |
| Belterületi utak | 11 811 000 |
| Óvodaépület fűtéskorszerűsítés | 4 459 953 |
| Felújítások Nettó összesen: | 16 664 653 |
| Felújítások Áfája | 4 499 487 |
| **Felújítások összesen K7 össz.** | **21 164 140** |
|  |  |
| **Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7 )** | **21 164 140** |
| Felhalmozási kiadások összesen Bruttó | 21 164 140 |

*8. melléklet*

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Tájékoztató adatok a MŰKÖDÉSI bevételek és kiadások alakulásáról**

|  |
| --- |
| Ft |
| **Megnevezés** | **Teljesítés 2020.év** | **Teljesítés 2021.év** | **Terv 2022. év** |
|
| **B1** | Működési célú támogatások áh belülről | 121 423 656 | 123 201 054 | 92 784 649 |
| **B3** | Közhatalmi bevételek | 105 066 920 | 138 797 062 | 112 265 000 |
| **B4** | Működési bevételek | 168 858 675 | 189 486 595 | 139 061 000 |
| **B6** | Működési célú átvett pénzeszközök | 1 625 125 | 60 002 | 200 000 |
|  | **Működési célú bevételek összesen** | **396 974 376** | **451 544 713** | **344 310 649** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **K1** | Személyi juttatások | 103 513 680 | 101 930 059 | 124 545 001 |
| **K2** | Munkaadókat terhelő járulékok | 17 160 783 | 14 100 949 | 16 509 465 |
| **K3** | Dologi kiadások | 112 176 163 | 159 855 466 | 196 682 814 |
| **K4** | Ellátottak juttatásai | 5 243 200 | 4 273 234 | 5 726 000 |
| **K5** | Egyéb működési célú kiadások | 83 557 126 | 93 867 039 | 116 548 211 |
|  | **Működési célú kiadások összesen** | **321 650 952** | **374 026 747** | **460 011 491** |
|  |
| **B8** | Finanszírozási bevételek | 107 603 332 | 178 595 971 | 99 270 852 |
|  | **Finanszírozási bevételek összesen** | **107 603 332** | **178 595 971** | **99 270 852** |
|  |  |  |  |  |
| **K9** | Finanszírozási kiadások | 7 322 450 | 3 470 065 | 3 005 870 |
|  | **Finanszírozási kiadások összesen** | **7 322 450** | **3 470 065** | **3 005 870** |

*9. melléklet*

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Tájékoztató adatok FELHALMOZÁSI bevételek és kiadások alakulásáról**

|  |
| --- |
| Ft |
| **Megnevezés** | **Teljesítés 2020.év** | **Teljesítés 2021.év** | **Terv 2022.év** |
|
| **B2** | Felhalmozási célú támogatások államh belülről | 41 374 828 | 25 353 881 | 40 000 000 |
| **B5** | Felhalmozási bevételek | 598 140 | 587 550 | 600 000 |
| **B7** | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 143 326 250 | 280 670 | 0 |
|  | **Felhalmozási célú bevételek összesen** | **185 299 218** | **26 222 101** | **40 600 000** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **K6** | Beruházások | 76 712 625 | 85 652 177 | 0 |
| **K7** | Felújítások | 107 450 595 | 96 942 944 | 21 164 140 |
| **K8** | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
|  | **Felhalmozási célú kiadások összesen** | **184 163 220** | **182 595 121** | **21 164 140** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **Bevételek összesen** | **689 876 926** | **656 362 785** | **484 181 501** |
|  |  |  |  |  |
|  | **Kiadások összesen** | **513 136 622** | **560 091 933** | **484 181 501** |

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törtvényben is szabályozott. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége tehát magasabb szintű jogszabályi rendelkezésekben szabályozott; továbbá a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadások mértékét határozza meg, így a tárgyévi gazdálkodás alapja.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.