

Előterjesztés
Jászládány Nagyközségi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséhez
(A Képviselő-testület 2022. február 10-i ülésére.)

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés a) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

Felhívom a képviselők figyelmét arra, hogy a rendelettervezet:

- a bizottságok által megtárgyalásra került,
- a pénzügyi bizottság által véleményezésre került.

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény). A költségvetési törvény január 1-jén lépett hatályba.

A költségvetési törvény rögzíti azokat a bevételi forrásokat, amelyeket az önkormányzatnak költségvetése összeállításánál figyelembe kell vennie.

A hatályos Áht. szerint a költségvetési rendeletet a költségvetési törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig kell betervezni a Képviselő-testület számára.

A költségvetés a legnagyobb horderejű éves rendeletünk, amely az önkormányzat működését alapjaiban határozza meg.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

Az önkormányzati költségvetésben a költségvetési szerveket nem kell címenként kezelni az Áht. törvény alapján, ezért a költségvetési rendelet nem határozza meg a címrendet.

2. Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembe-vételre került:

- az Áht. 4.-6. §-a, amelyben a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a kiemelt előirányzatok kerülnek meghatározásra,
- az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet - a továbbiakban Ávr. rendelet - 2. §-a, amely a kiemelt bevételi előirányzatokat tartalmazza,
- az Áht. 23.-24. §-a és az Ávr. rendelet 24.-28. §-a amely a költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat határozza meg.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének

bevételi főösszege 2 310 385 153 Forint

kiadási főösszege 2 367 061 852 Forint

Az intézmények és az önkormányzati költségvetések elkészítésekor az alábbi egyenleg mutatkozik:

Működési többlet: 40 806 471 Ft

Felhalmozási hiány: 97 483 170 Ft

Összes hiány: 56 676 699 Ft.

A költségvetési rendeletben finanszírozási bevételként 433 694 562 Ft-ot szerepeltetünk.

A Rendkívüli Önkormányzati Támogatások igénybevétele áht.-n belül soron 0 Ft került tervezésre.

2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- az Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
 - a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
 - a helyi adó bevételeket,
 - a normatív hozzájárulásokat,
 - a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
 - elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Mivel az Ávr. rendelet 2. §-a szerinti kiemelt bevételi előirányzatok nem tartalmazzák az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja szerinti helyi önkormányzati bevételeket, illetve további bevételeket, a rendelet a j)-l) pontokban sorolja fel a jogszabály szerinti kiemelt bevételei előirányzatokon kívüli előirányzatokat.

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Önkormányzat költségvetési támogatása	877 003 637	38%
Felhalmozási célú támogatás Áht-n belül	247 160 425	11%
Működési célú támogatás Áht-n belül	239 645 849	10%
Intézményi működési bevétel	307 988 680	13%
Közhatalmi bevételek	135 000 000	6%
Felhalmozási bevétel	5 800 000	0%
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	64 092 000	3%
Kölcsön		
Előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	433 694 562	19%
Önkormányzatok sajátos bevétele		
Egyéb bevétel		
Finanszírozási bevétel (hitel)		
Összes bevétel:	2 310 385 153	100 %

A bevételek elemzése

Az önkormányzat költségvetési támogatása kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- települési önkormányzatok működési támogatása
- központosított előirányzatok.

Működési és felhalmozási célú támogatás Áht-n belül bevétel kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- OEP finanszírozás, közhasznú támogatások,
- Iparűzési adó állami finanszírozása,
- Beruházások támogatásai.

Az intézményi működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- az áru- és készletértékesítés
- a nyújtott szolgáltatások ellenértéke,
- a bérleti díj bevételek,
- az intézményi ellátási díjak,
- az alkalmazottak térítése,
- az általános forgalmi adó bevételek,
- a hozam és kamat-bevételek

Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- mezőőri járulék

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek soron 5 800 000 Ft ingatlan értékesítésből származó bevétel került megtervezésre (varroda épület részletei).

A rendelet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- kötelező feladatok bevételei: 1 309 128 835 Ft.
- önként vállalt feladatok bevételei: 1 001 256 318 Ft
- állami (államigazgatási) feladatok bevételei: - Ft.

A rendelet a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási jelleg szerint. Így az összes bevételen belül:

- a működési bevételek 1 623 730 166 Ft
- a felhalmozási bevételek: 252 960 425 Ft

Önkormányzatunk igénybe vesz finanszírozási bevételeket 433 694 562 Ft összegben, az előző év maradványaként.

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (igazgatási) feladatok szerint,
- az Áht. 6. § (1) bekezdése meghatározza a kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése pedig rögzíti a kiadási előirányzatok – az (5) bekezdésben foglalt kivétellel – működési költségvetés és felhalmozási költségvetés előirányzat-csoportokra tagozódnak.

Mivel az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontján kívüli előirányzat csoportok nem tartalmazzák valamennyi kiadási jogcímet, az kiegészítésre került.

Kiemelt kiadási előirányzat csoportok	2022. évi eredeti előirányzat csoport	
	Összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Működési költségvetés	1 660 979 214	70%
Felhalmozási költségvetés	673 869 739	28%
Kölcsönök		
Egyéb kiadások		
Finanszírozás	32 212 899	2%
Összes kiadás	2 367 061 852	100 %

A rendelet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- kötelező feladatok kiadásai: 797 464 589 Ft
- önként vállalt feladatok kiadásai: 1 569 597 263 Ft
- állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: -

A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak:

Működési költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Személyi jellegű kiadások	893 888 673	54%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	119 995 751	7%
Dologi jellegű kiadások	484 213 175	29%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	103 092 000	6%
Egyéb működési célú kiadások	58 289 615	4%
Tartalék	1 500 000	0%
Összes működési kiadás	1 660 979 214	100%

A fentiek alapján a kiadások között a legnagyobb arányt a következő kiemelt előirányzatok jelentették:

- dologi kiadások
- személyi jellegű kiadások

A személyi jellegű kiadások jellemzői

A köztisztviselők illetményalapja a 2022. évben is 38.650 Ft.
Jutalom tervezésre nem került sor, a jubileumi jutalom kivételével.

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jellemzői

A kiadások előirányzata a személyi jellegű kiadások emelkedése miatt növekedést mutat. Ezzel szemben emelkedett az állami támogatás is, de csak a kötelező feladatoknál.

Dologi jellegű kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a szolgáltatási kiadás, valamint
- a készletbeszerzési kiadás

jelenti.

E kiadások tervezéssel kapcsolatos főbb információk:

- Mindkét kiadással kapcsolatban megjegyzendő, hogy az előző évi bázis előirányzata, illetve a teljesítések figyelembe vételével lettek tervezve az intézményvezetőkkel történt egyeztetések alapján.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jellemzői

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között tervezésre kerültek a következők:

- A szociális keretben szereplő kiadási tételek kerültek megjelenítésre

A szociális keret 10,6 millió forinttal tovább emelkedett.

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Felhalmozási költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Beruházások	623 604 015	93%
Felújítások	50 265 724	7%
Összes felhalmozási kiadás	673 869 739	100 %

Az önkormányzat felhalmozási kiadást az alábbiak szerint tervezett:

- Telepprogram
- Piac fejlesztés,
- Belterületi utak aszfaltozása,
- Csapadékvíz elvezetés IV. ütem
- Szivattyú felújítás TRV Zrt,
- Belterületi útfelújítás
- Bölcsőde és Kossuth L. u. 116. sz. épület felújítása.

Az Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés b) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásait tekintében a költségvetés tartalmazza

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza ezeket a témaköröket is.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza a vonatkozó fejlesztési célokat.

2.3. A költségvetés egyenlege

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét, illetve az egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

Az Áht. 5. § (2) bekezdése kimondja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként a költségvetési egyenleget, mely lehet:

- költségvetési többlet, vagy
- költségvetési hiány.

A költségvetési egyenleg

- működési cél szerint: 40 806 471 Ft többlet,
- felhalmozási cél szerint: 97 483 170 Ft hiány.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 111. § (4) bekezdése rögzíti, hogy működési hiánnyal költségvetést nem lehet elfogadni.

Az előterjesztésben működési többlet szerepel, de a felhalmozási hiány jelentős és jelenlegi tudásunk szerint nem tudjuk finanszírozni ezen kiadásokat, valamint előre láthatólag likviditási problémáink is jelentkezhetnek az év során, így a 2022. évi költségvetés rendelet tervezet elutasítását javaslom.

REKI sorra önkormányzatunk 0 Ft-ot tervezett.

2.4. A költségvetési létszámkeret

Az önkormányzat összesített létszámkerete átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 176 fő teljes, 13 részmunkaidős, illetve átlagosan 51 fő közfoglalkoztatott. Ez a létszám a korábbi évi költségvetési létszám-előirányzathoz képest megegyezik, illetve a közhasznú foglalkoztatottaknál 6 fővel kevesebb.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 51 fő. A létszám-előirányzat a közfoglalkoztatási terv figyelembe-vételével került megállapításra. A létszám a korábbi évekhez képest csökkenő tendenciát mutat, a 2021. évhez viszonyítva 6 fővel csökkent, ennek oka:

- A STARTMUNKA programba bevonható közfoglalkoztatottak száma csökkent.

A költségvetési szervként meghatározott létszám-előirányzat nem tartalmazhatja a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát, mely a rendeletben is külön kerül feltüntetésre.

2.5. Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

Az Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés a) és a bd) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásait tekintetében a költségvetés tartalmazza elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Az önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a rendelettervezet 6. számú melléklete tartalmazza.

2.6. A tartalék

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat.

Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az általános tartalék tervezett összege 1 500 000 Ft.

A céltartalék összege: 0 Ft.

3. A Jászladányi Polgármesteri Hivatal költségvetése

A Jászladányi Polgármesteri Hivatal az önkormányzat költségvetési szerve.

A rendeletervezet tartalmazza a polgármesteri hivatal

- költségvetési bevételeit 10 500 000 Ft
- költségvetési kiadásait 124 532 272 Ft
- a létszám előirányzatát.

A Polgármesteri Hivatal költségvetésének sajátosságai:

- Az önkormányzati hivatal bevételi és kiadásai előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.

4. A költségvetési szervek költségvetése

Jászladányi Óvoda és Bölcsőde

A rendeletervezet tartalmazza az intézmény saját költségvetését, ezen belül

- költségvetési bevételeit 0 Ft
- költségvetési kiadásait 247 760 914 Ft
- a létszám előirányzatát.

Nagyközségi József Attila Művelődési Ház és Könyvtár

A rendeletervezet tartalmazza az intézmény saját költségvetését, ezen belül

- költségvetési bevételeit 3 726 230 Ft
- költségvetési kiadásait 37 152 502 Ft
- a létszám előirányzatát.

Nagyközség Üzemeltetési és Vagyonkezelő Intézmény

A rendeletervezet tartalmazza az intézmény saját költségvetését, ezen belül

- költségvetési bevételeit 71 133 000 Ft
- költségvetési kiadásait 275 504 442 Ft
- a létszám előirányzatát.

Ozoróczky Mária Szociális Központ

A rendeletervezet tartalmazza az intézmény saját költségvetését, ezen belül

- költségvetési bevételeit 210 470 000 Ft
- költségvetési kiadásait 498 891 479 Ft
- a létszám előirányzatát.

4.1. Az önkormányzat saját költségvetése

A rendelettervezet tartalmazza az önkormányzat saját költségvetését, ezen belül

- költségvetési bevételeit 2 014 555 923 Ft
- költségvetési kiadásait 1 183 220 243 Ft
- a létszám előirányzatát.

5. Helyi nemzetiségi önkormányzat

Az önkormányzat illetékességi területén roma helyi nemzetiségi önkormányzat működik.

A roma helyi nemzetiségi önkormányzat ./2022. (...) számú költségvetési határozata a rendelettervezet mellékleteként nem került beépítésre. Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvényben foglaltak szerint a helyi önkormányzat költségvetése nem tartalmazza a nemzetiségi önkormányzat költségvetését.

6. Végrehajtásra vonatkozó szabályok

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatározni a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket, valamint az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. §. (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Ennek megfelelően a rendelet kitér az egyes finanszírozási műveletekre, az egyes műveletekkel kapcsolatos hatáskörökre.

A rendelet itt határozza meg az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontjában meghatározott bevételeket, melyeket a rendelet melléklete tartalmaz.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2022. évi költségvetés tárgyában.

Kelt: Jászládány, 2022. február 4.


Bertalan Drávucz Katalin
polgármester



Intézmény neve: Ozoróczy Mária Szociális Központ 2 022

	Étkeztetés	Nappali ellátás	Hsg		Idős Normál	Idős Demens		
COFOG-ok	107 051	102 031	107 052	Köt.össz.	102 023	102 024	Nem köt.össz.	
	Kötelező feladatok				Nem kötelező feladatok			Összesen
Személyi juttatás	5 349 286	15 376 282	14 826 164	35 551 732	183 511 787	80 832 900	264 344 687	299 896 419
Járulékok	507 039	2 025 474	1 951 230	4 483 743	24 179 384	10 642 692	34 822 076	39 305 819
Dologi kiadások	12 529 241	1 890 000	2 295 000	16 714 241	97 560 000	40 465 000	138 025 000	154 739 241
Felhalmozási kiadások				0	4 950 000		4 950 000	4 950 000
Összesen kiadások	18 385 566	19 291 756	19 072 394	56 749 716	310 201 171	131 940 592	442 141 763	498 891 479
Saját bevétel	13 970 000		1 500 000	15 470 000	148 750 000	46 250 000	195 000 000	210 470 000
Állami támogatás	6 311 423	5 940 036	11 524 701	23 776 160	183 464 817	61 446 172	244 910 989	268 687 149
Bevétel	20 281 423	5 940 036	13 024 701	39 246 160	332 214 817	107 696 172	439 910 989	479 157 149
Különbözet	1 895 857	-13 351 720	-6 047 693	-17 503 556	22 013 646	-24 244 420	-2 230 774	-19 734 330

Intézmény neve: Jászládányi Polgármesteri Hivatal

COFOG-ok	Hivatal				Közterület f.			
	11 130	0	11 220	Köt.össz.	31 030	COFOG 2	Nem köt.össz.	
	Kötelező feladatok				Nem kötelező feladatok			Összesen
Személyi juttatás	81 157 548	0	0	81 157 548	6 470 500		6 470 500	87 628 048
Járadékok	11 380 232	0	0	11 380 232	898 992		898 992	12 279 224
Dologi kiadások	24 422 000	0	0	24 422 000	203 000		203 000	24 625 000
Felhalmozási kiadások	0			0	0		0	0
Összesen kiadások	116 959 780	0	0	116 959 780	7 572 492	0	7 572 492	124 532 272
Saját bevétel	10 500 000			10 500 000				10 500 000
Állami támogatás	93 187 710			93 187 710				93 187 710
Bevétel	103 687 710	0	0	103 687 710	0	0	0	103 687 710
Különbözet	-13 272 070	0	0	-13 272 070	-7 572 492	0	-7 572 492	-20 844 562

Intézmény neve: Nagyközségi József Attila Művelődési Ház és Könyvtár (2022. évi)

COFOG-ok	082042		Köt.össz.	082092		Nem köt.össz.	
	Kötelező feladatok			Nem kötelező feladatok			Összesen
Személyi juttatás	5 317 352		5 317 352	10 866 561		10 866 561	16 183 913
Járadékok	705 900		705 900	1 448 209		1 448 209	2 154 109
Dologi kiadások	3 499 180		3 499 180	15 315 300		15 315 300	18 814 480
Felhalmozási kiadások			0			0	0
Összesen kiadások	9 522 432	0	9 522 432	27 630 070	0	27 630 070	37 152 502
Saját bevétel	40 000		40 000	1 500 000		1 500 000	1 540 000
Állami támogatás	6 185 335		6 185 335	6 185 335		6 185 335	12 370 670
Kulturális bérfejlesztés (EMMI tám 20%)	728 000		728 000	1 458 230		1 458 230	2 186 230
Bevétel	6 953 335	0	6 953 335	9 143 565	0	9 143 565	16 096 900
Különbözet	-2 569 097	0	-2 569 097	-18 486 505	0	-18 486 505	-21 055 602

Intézmény neve: Nagyközség Üzemeltetési és Vagyonkezelő Intézmény

2022.évi bér terv

Készült: 2022.01.25.

COFOG-ok	066010 Zöldterület	045160 Közút	066020 Csapadékvíz elvezetés	Köt.össz.	096015 Konyha	072111 Orvosi rendelő	011130 Polgármesteri Hivatal
	Kötelező feladatok						
Személyi juttatás	10 062 012	3 239 447		13 301 459	40 671 668	3 726 549	5 074 635
Járadékok	1 389 633	453 971		1 843 604	5 607 098	509 219	739 082
Dologi kiadások	1 111 000	718 000	1 827 000	3 656 000	89 871 000	838 000	1 778 000
Felhalmozási kiadások				0			
Összesen kiadások	12 562 645	4 411 418	1 827 000	18 801 063	136 149 766	5 073 768	7 591 717
Saját bevétel				0	37 465 000		
Állami támogatás	11 365 200	11 001 995		22 367 195	109 038 070		
Bérkompenzáció							
Bevétel	11 365 200	11 001 995	0	22 367 195	146 503 070	0	0
Különbözet	-1 197 445	6 590 577	-1 827 000	3 566 132	10 353 304	-5 073 768	-7 591 717

066020 Műhely, Piac, Közp.ir., Gépjárművek, Óvoda, Ép.karb.	066020 Állati hulla, gyepmesteri telep	082044 Könyvtár	082092 Művelődési Ház	900090 Hulladékszállítás, Iskola, egyéb vállalkozás	900090 Továbbszámlázot t szolgáltatás	Nem köt.össz.	
Nem kötelező feladatok							Összesen
43 151 497	6 476 963			4 803 574		103 904 886	117 206 345
7 851 067	925 571			645 456		16 277 493	18 121 097
18 653 000	5 144 000	95 000	184 000	2 480 000	17 478 000	136 521 000	140 177 000
						0	0
69 655 564	12 546 534	95 000	184 000	7 929 030	17 478 000	256 703 379	275 504 442
8 001 000	1 067 000			4 280 000	20 320 000	71 133 000	71 133 000
						109 038 070	131 405 265
						0	0
8 001 000	1 067 000	0	0	4 280 000	20 320 000	180 171 070	202 538 265
-61 654 564	-11 479 534	-95 000	-184 000	-3 649 030	2 842 000	-76 532 309	-72 966 177

Intézmény neve: Nagyközség Üzemeltetési és Vagyonkezelő Intézmény

2022.évi bér terv

Készült: 2022.01.25.

COFOG-ok	066010 Zöldterület	045160 Közút	066020 Csapadékvíz elvezetés	Köt.össz.	096015 Konyha	072111 Orvosi rendelő	011130 Polgármesteri Hivatal
	Kötelező feladatok						
Személyi juttatás	10 062 012	3 239 447		13 301 459	40 671 668	3 726 549	5 074 635
Járadékok	1 389 633	453 971		1 843 604	5 607 098	509 219	739 082
Dologi kiadások	1 111 000	718 000	1 827 000	3 656 000	89 871 000	838 000	1 778 000
Felhalmozási kiadások				0			
Összesen kiadások	12 562 645	4 411 418	1 827 000	18 801 063	136 149 766	5 073 768	7 591 717
Saját bevétel				0	37 465 000		
Állami támogatás	11 365 200	11 001 995		22 367 195	109 038 070		
Bérkompenzáció							
Bevétel	11 365 200	11 001 995	0	22 367 195	146 503 070	0	0
Különbözet	-1 197 445	6 590 577	-1 827 000	3 566 132	10 353 304	-5 073 768	-7 591 717

066020 Műhely, Piac, Közp.ir., Gépjárművek, Óvoda, Ép.karb.	066020 Állati hulla, gyepmesteri telep	082044 Könyvtár	082092 Művelődési Ház	900090 Hulladékszállítás, Iskola, egyéb vállalkozás	900090 Továbbszámlázot t szolgáltatás	Nem köt.össz.	
Nem kötelező feladatok							Összesen
43 151 497	6 476 963			4 803 574		103 904 886	117 206 345
7 851 067	925 571			645 456		16 277 493	18 121 097
18 653 000	5 144 000	95 000	184 000	2 480 000	17 478 000	136 521 000	140 177 000
						0	0
69 655 564	12 546 534	95 000	184 000	7 929 030	17 478 000	256 703 379	275 504 442
8 001 000	1 067 000			4 280 000	20 320 000	71 133 000	71 133 000
						109 038 070	131 405 265
						0	0
8 001 000	1 067 000	0	0	4 280 000	20 320 000	180 171 070	202 538 265
-61 654 564	-11 479 534	-95 000	-184 000	-3 649 030	2 842 000	-76 532 309	-72 966 177

Intézmény neve:

JÁSZLADÁNYI ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2022

COFOG-ok	91110 óvodai nevelés	91120 SNI	91130 Etnikai nevelés	91140 Működés	Köt.össz.	104030 bölcsődei nevelés	COFOG 2	Kötelező II. feladat	
	Kötelező feladatok					kötelező feladatok			Összesen
Személyi juttatás	150 424 003	6 055 058	13 920 133		170 399 194	27 792 272		27 792 272	198 191 466
Járadékok	20 022 614	606 904	1 852 988		22 482 506	3 712 132		3 712 132	26 194 638
Dologi kiadások	319 000	2 324 000	12 000	9 016 000	11 671 000	1 556 000		1 556 000	13 227 000
Felhalmozási kiadások				10 147 810	10 147 810			0	10 147 810
Összesen kiadások	170 765 617	8 985 962	15 785 121	19 163 810	214 700 510	33 060 404	0	33 060 404	247 760 914
Szociális ágazati/bölcsődei pótlék								0	0
Saját bevétel					0			0	0
Állami támogatás	158 847 910	5 262 900	15 788 700	34 801 000	214 700 510	31 747 000		31 747 000	246 447 510
Bevétel	158 847 910	5 262 900	15 788 700	34 801 000	214 700 510	31 747 000	0	31 747 000	246 447 510
Különbözet	-11 917 707	-3 723 062	3 579	15 637 190	0	-1 313 404	0	-1 313 404	-1 313 404