

Sárpilis Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete

Sárpilis Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet III. módosításáról

Sárpilis Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- a) 274 707 354 Ft költségvetési bevétellel, ebből:
 - aa) 59 506 529 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről
 - ab) 119 000 000 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
 - ac) 87 340 892 Ft közhatalmi bevételek
 - ad) 5 471 660 Ft működési bevételek
 - ae) 2 998 157 Ft felhalmozási bevételek
 - af) 390 116 működési célú átvett pénzeszköz
 - ag) 0 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszköz
- b) 1 014 466 139 Ft költségvetési kiadással, ebből:
 - ba) 54 619 893 Ft személyi juttatások
 - bb) 6 956 350 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
 - bc) 73 519 125 Ft dologi kiadások
 - bd) 2 939 048 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
 - be) 479 962 619 Ft egyéb működési célú kiadások
 - bf) 317 656 984 Ft beruházások
 - bg) 78 797 123 Ft felújítások
 - bh) 14 997 Ft egyéb felhalmozási kiadások
- c) 739 758 785 Ft költségvetési egyenleggel[a)-b)]
- d) 465 287 838 Ft - c)-ből működési (hiány)
- e) 274 470 947 Ft felhalmozási (hiány)
- f) 741 567 827 Ft finanszírozási bevétellel
- g) 1 809 042 Ft finanszírozási kiadással
- h) 739 459 385 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]
- i) a bevételek és kiadások fő-összegét 1 016 275 181 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (12) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(12) Az Önkormányzat a kiadások között 10 860 277 Ft általános, 454 352 536 Ft céltartalékot állapít meg. A céltartalék részletezését a 19. melléklet tartalmazza.”

3. §

- (1) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (2) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 1. melléklet lép.
- (3) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (4) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (5) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.
- (6) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.
- (7) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (8) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (9) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (10) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (11) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (12) A Sárpilis Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. május 30-án 17 órakor lép hatályba.

Figler János
polgármester



Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző tartós távollétében



Figler Anna
aljegyző

A rendelet 2023. május 30-án kihirdetve.

Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző tartós távollétében



dr. Firle-Paksi Anna
aljegyző



„2. melléklet

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások önkormányzati szinten

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása (Önkormányzati szinten)								
								Forintban!
Sor - szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 20221 231.-ig	2022.3. sz módosítás után	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2022123 1.-ig	2022.3. sz módosítás után
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 342 978	14 163 551	59 506 529	Személyi juttatások	53 811 768	808 125	54 619 893
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 119 360	836 990	6 956 350
3	Közhatalmi bevételek	77 800 000	9 540 892	87 340 892	Dologi kiadások	27 808 671	45 710 454	73 519 125
4	Működési bevételek	5 400 000	71 660	5 471 660	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 439 048	2 939 048
5	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	290 116	390 116	Egyéb működési célú kiadások	394 808 662	85 236 322	479 962 619
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
7	Egyéb működési bevételek							
8								
9					Az 5.-ből - Tartalékok	381 073 878	84 221 300	465 212 813
10								
11								

12								
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	128 642 978	24 066 219	152 709 197	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	484 048 461	134 030 939	617 997 035
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	739 067 827		739 067 827	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	739 067 827		739 067 827	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21)	2 500 000		2 500 000	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 500 000		2 500 000	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	2 109 042	-300 000	1 809 042
22	Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások			
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	741 567 827		741 567 827	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	2 109 042	-300 000	1 809 042

25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	870 210 805	24 066 219	894 277 024	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	486 157 503	133 730 939	619 806 077
26	Költségvetési hiány:	355 405 483		465 287 838	Költségvetési többlet:	-		-
27	Bruttó hiány:	-		-	Bruttó többlet:	384 053 302		274 470 947
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása (Önkormányzati szinten)								
								<i>Forintban!</i>
Sor	Bevételek				Kiadások			
- szá m	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 20221 231-ig	2022.III.sz.mó dosítás után	Megnevezés	Eredeti előirányzat	halmozott módosítás 2022123 1	2022.III.sz.mó dosítás után
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		119 000 000	119 000 000	Beruházások	330 384 684	-12 727 700	317 656 984
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek	3 050 000	-51 843	2 998 157	Felújítások	56 718 618	22 078 505	78 797 123
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		14 997	14 997
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								

11								
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	3 050 000	118 948 157	121 998 157	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	387 103 302	9 365 802	396 469 104
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
22	Rövid lejáratú							

	hitelek, kölsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Államháztartáson belüli megelőlegetések							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)			
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	3 050 000	118 948 157	121 998 157	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	387 103 302	9 365 802	396 469 104
27	Költségvetési hiány:	384 053 302		274 470 947	Költségvetési többlet:	-		-
28	Bruttó hiány:	384 053 302		274 470 947	Bruttó többlet:	-		-

11

„6. melléklet

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

										Forintban!
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege 2022.évb en	1. sz mód.	2. sz mód.	3. sz. mód	Módosítások összesen 2022.09. 30-ig	2022. III. sz. mód utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F			G	H=(F+G)	I=(E+H)
TOP pályázat csatorna kiépítése a településen I. ütem	660 769 367	2022-2023		330 384 684						330 384 684
Előkészítő munkálatokra kifizetett								-12 727 700	-12 727 700	-12 727 700
ÖSSZESEN:	660 769 367			330 384 684					-12 727 700	317 656 984

”

„7. melléklet

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

										<i>Forintban!</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege 2022.évben	1. sz mód.	2. sz mód.	3. sz mód	Módosítások összesen 2022. 09.30-ig	2022 3. szmód után előirányzat
A	B	C	D	E	F			G	H=(F+G)	I=(E+H)
MFP-ÖTU/2021 Közutak felújítása	16 343 547	2022-2022		16 343 547						16 343 547
MFP-ÖTIK/2021 Önkormányzat épület felújítás	29 999 999	2022-2022		29 999 999						29 999 999
Zöldterület eszköz beszerzés	14 212 732	2022-2022	4 137 660	10 075 072						10 075 072
MFP-OEF/2020 Óvodaépület felújítás	40 074 335	2021-2022	39 774 335	300 000			3 880 000		3 880 000	4 180 000
MFP hőszigetelés átv tartalékról	45 018 693	2023-2024						18 198 505	18 198 505	18 198 505
ÖSSZESEN:	145 649 306		43 911 995	56 718 618				18 198 505	22 078 505	78 797 123

„9. melléklet

A bevételek és kiadások önkormányzati, költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként.

Sárpilis Község Önkormányzat										'01
Összes bevétel, kiadás módosítása										01
										Forintban
Sorszám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.SZ MÓD.	2. SZ MÓD.	3. sz módosítás	....sz. módosítás	....sz. módosítás	....sz. módosítás	Módosítások összese	3. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek										
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	45 342 978	3 834 043	5 174 917	5 154 591				14 245 916	59 506 529
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 116 150								9 116 150
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	18 751 670			656 290				656 290	19 407 960
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak	6 766 120			136 253				136 253	6 902 373

	támog tása								
5	Önkor mányz atok gyerre kétketzi etési feladat ainak támoga tása	450 585			-82 365			-82 365	368 220
6	Önkor mányz atok kulturá lis feladat ainak támoga tása	2 270 000							2 270 000
7	Működ ési célú kvi támoga tások és kiegész ítő támoga tások	3 915 653	3 834 043	3 066 432	3 017 059			9 917 534	13 833 187
8	Elszám olásból szárma zó bevételek				703 663			703 663	703 663
9	Elvoná sok és befizet ések bevételei			108 485	-108 485				
10	Önkor mányz at működ ési támoga tásai (2+... +,9)	41 270 178	3 834 043	3 174 917	4 322 415			11 331 375	52 601 563
11	Működ ési célú garanci a- és kezes égyváll lásból megtér ülések								
	Elszám olásból szárma zó bevételek								

12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele								
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 072 800		2 000 000	832 176			2 832 176	6 904 976
15	14-ből EU-s támogatás								
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			119 000 000				119 000 000	119 000 000
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			119 000 000				119 000 000	119 000 000
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések								
19	Felhalmozási célú visszatérítendő								

	ő támoga tások, köleső nök visszat értülése									
20	Felhal mozási célú visszat éřitend ő támoga tások, köleső nök ígényb evétele									
21	Egyéb felhal mozási célú támoga tások bevételei									
22	21-ből EU-s támoga tás									
23	Közha talmi bevételek (24+... +30)	77 800 000		-608 485	10 149 377				9 540 892	87 340 892
24	Építme nyadó									
25	Idegen forgal mi adó									
26	Iparüzé si adó	77 300 000		-608 485	9 968 558				9 360 073	86 660 073
27	Talajter helési díj	450 000								450 000
28	Gépjár műadó									
29	Teleka dó									
30	Komm unális adó	50 000			180 819				180 819	230 819
31	Műkö dési bevételek (32+... + 42)	5 350 000		-290 116	361 776				71 660	5 421 660
32	Készlet értékes ítés ellenért éke	50 000								50 000

33	Szolgáltatások ellenértéke	100 000							100 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	100 000							100 000
35	Tulajdonosi bevételek	2 000 000		-290 116	-409 661			-699 777	1 300 223
36	Ellátásdíjak	2 500 000							2 500 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	500 000			344 953			344 953	844 953
38	Általános forgalmi adó visszatérítése								
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				139			139	139
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
41	Biztosító által fizetett kártérítés								
42	Egyéb működési bevételek	100 000			426 345			426 345	526 345
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	3 050 000			-51 843			-51 843	2 998 157
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok	3 000 000			-51 843			-51 843	2 948 157

	értékesítése									
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	50 000								50 000
47	Részesedések értékesítése									
48	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek									
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)	100 000		290 116				290 116		390 116
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			290 116				290 116		290 116
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	100 000								100 000
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)									

54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)								
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	KÖLT SÉGV ETÉSI BEVÉ TELE K ÖSSZ ESEN: (1+16+ 23+31 +43+4 9+54)	131 642 978	3 834 043	123 566 432	15 613 901			127 400 475	274 657 354
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről								

	(61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása,									

	értékesíté									
68	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	738 898 175								738 898 175
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	738 898 175								738 898 175
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	2 500 000								2 500 000
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 500 000								2 500 000
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
75	Lekötött betétek megszűntetése									
76	Külföldi									

	finanszírozás bevételei (77+...+80)								
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása								
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele								
81	Váltóbevétel								
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei								
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69 +72+76+81+82)	741 398 175							741 398 175

84	KÖLT SÉGV ETÉSI ÉS FINA NSZÍ ROZÁ SI BEVÉ TELE K ÖSSZ ESEN: (59+83)	873 041 153	3 834 043	123 566 432	15 613 901				133 096 741	1 016 055 529
Kiadások										
1	Műkö dési költség vetés kiadás ai (2+...+ 6)	465 377 139	3 834 043	119 687 032	10 419 499				133 940 574	599 317 713
2	Személ yi juttatás ok	38 700 440		2 755 000	-1 657 848				1 097 152	39 797 592
3	Munka adókat terhelő járulékok és szociál is hozzáj árulási adó	4 155 360		100 000	383 000				483 000	4 638 360
4	Dologi kiadás ok	26 212 677	3 834 043	20 037 134	21 896 240				45 767 417	71 980 094
5	Ellátott ak pénzbe li juttatás ai	1 500 000		1 270 000	169 048				1 439 048	2 939 048
6	Egyéb működ ési célú kiadás ok	394 808 662		95 524 898	-10 370 941				85 153 957	479 962 619
7	- a 6- ból: - Előző évi elszám olásból szárma zó befizet ések				165 022				165 022	165 022
8	- Törvén yi előírás	8 954 192								8 954 192

	on alapuló befizetések								
9	- Egyéb elvonások, befizetések								
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 030 592			500 000			500 000	4 530 592
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtás								

	a ÁH-n kívülre								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000		350 000				350 000	1 100 000
19	- Tartalékok	381 073 878		95 174 898	-11 035 963			84 138 935	465 212 813
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	5 670 502		-5 670 502	10 860 277			5 189 775	10 860 277
21	- Céltartalék	375 403 376		100 845 400	-21 896 240			78 949 160	454 352 536
22	Felhalmozási költségvetési kiadásai (23+25+27)	386 803 302		3 880 000	5 493 802			9 373 802	396 177 104
23	Beruházások	330 384 684			-12 727 700			-12 727 700	317 656 984
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás								
25	Felújítások	56 418 618		3 880 000	18 206 505			22 086 505	78 505 123
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
27	Egyéb felhalmozási				14 997			14 997	14 997

	célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatértendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatértendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatértendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakást									

	ámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLT SÉGV ETÉSI KIAD ÁSOK ÖSSZ ESEN (1+22)	852 180 441	3 834 043	123 567 032	15 913 301				143 314 376	995 494 817
37	Hitel-, köleső ntörles ztés államb áztart áson kívülre (38+ ... + 40)									
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölesők törlesztése pénzügyi vállalkozások									
39	Likviditási célú hitelek, kölesők törlesztése pénzügyi vállalkozások									
40	Rövid lejáratú hitelek, kölesők törlesztése pénzügyi vállalkozások									

41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+...+47)									
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása									
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása									
44	Kínestárjegyek beváltása									
45	Évenbeli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
46	Belföldi kötvények beváltása									
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+...+52)	20 860 712		-600	-299 400				-300 000	20 560 712
49	Államháztartáson belüli									

	megelő levezés ek folyósi tása									
50	Államh áztartá son belüli megelő levezés ek visszaf izetése	2 109 042		-600	-299 400				-300 000	1 809 042
51	Intézm ényfina nszíroz ás	18 751 670								18 751 670
52	Pénzüg yi lizing kiadása i									
53	Külföl di finans zírozás kiadás ai (54+ ... + 58)									
54	Forgatá si célú külföld i értékpa pírok vásárlá sa									
55	Befekt etési célú külföld i értékpa pírok vásárlá sa									
56	Külföl di értékpa pírok beváltá sa									
57	Hitelek , kölesö nök törleszt ése külföld i kormá nyokna k nemz. szervez									

	eteknek								
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek								
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek								
60	Váltókiadások								
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)								
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	20 860 712		-600	-299 400			-300 000	20 560 712
63	KÖLTSGÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	873 041 153	3 834 043	123 566 432	15 613 901			143 014 376	1 016 055 529
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)								
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								
Sárpilis Tündérvár Óvoda									03
Összes bevétel, kiadás									01

Sorszám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	.... sz. módosítás	... . sz. módosítás	3. sz. módosítá	... . sz. módosítás	... . sz. módosítás	... . sz. módosítás	Módosítások összesen	3.számú módosítás utáni előirányzat	Forintban!
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
Bevételek											
1	Működési bevételek (2+...+12)	50 000									50 000
2	Készletérték esítés ellenértéke										
3	Szolgáltatások ellenértéke										
4	Közvetített szolgáltatások értéke										
5	Tulajdonosi bevételek										
6	Ellátási díjak										
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó										
8	Általános forgalmi adó visszatérítése										
9	Kamatbevételek										
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
11	Biztosító által fizetett kártérítés										
12	Egyéb működési bevételek	50 000									50 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)										
14	Elvonások és befizetések bevételei										
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése										

16	Egyéb működési célú támogatások bevételei									
17	16-ből EU támogatás									
18	Közhatalmi bevételek									
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)									
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
23	22-ből EU-s támogatás									
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)									
25	Immateriális javak értékesítése									
26	Ingatlanok értékesítése									
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
28	Működési célú átvett pénzeszközök									
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	50 000								50 000
31	Finanszírozási	18 921 322								18 921 322

	bevételek (32+...+34)								
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	169 652							169 652
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	18 751 670							18 751 670
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	18 971 322							18 971 322
Kiadások									
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	18 671 322			8 000			8 000	18 679 322
2	Személyi juttatások	15 111 328			-289 027			-289 027	14 822 301
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 964 000			353 990			353 990	2 317 990
4	Dologi kiadások	1 595 994			-56 963			-56 963	1 539 031
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	300 000			-8 000			-8 000	292 000
8	Beruházások								
9	Felújítások	300 000			-8 000			-8 000	292 000
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása								
12	Finanszírozási kiadások								

13	KIADÁSOK ÖSSZESEN : (7+12)	18 971 322								18 971 322
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	3								3
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)									

”

„11. melléklet

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

			<i>Forintban!</i>
2021. évi XC. Törvény * 2. melléklete száma	Jogcím	2022. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege
A	B	C	D
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	9 116 150	9 116 150
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	1 348 200	1 348 200
	<i>Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása kiegészítés</i>	<i>42 800</i>	<i>42 800</i>
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	2 272 000	2 272 000
	<i>Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása kiegészítés</i>	<i>106 500</i>	<i>106 500</i>
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	207 276	207 276
	<i>Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés</i>	<i>48 064</i>	<i>48 064</i>
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	276 830	276 830
	<i>Településüzemeltetés - közutak támogatása kiegészítés</i>	<i>11 780</i>	<i>11 780</i>
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 500 000	4 500 000
	<i>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítés</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	2 550
	<i>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítés</i>	<i>150</i>	<i>150</i>
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	18 751 670	18 751 670
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	2 343 000	2 343 000
	<i>Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát kiegészítés</i>	<i>426 000</i>	<i>426 000</i>
1.2.2.1	pedagógusok átlagbéalapú támogatása	11 181 450	11 181 450
	<i>pedagógusok átlagbéalapú támogatása kiegészítés</i>	<i>923 220</i>	<i>923 220</i>
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéalapú támogatása	3 339 000	3 339 000
	<i>pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéalapú támogatása kiegészítés</i>	<i>539 000</i>	<i>539 000</i>
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		

1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása kivételével	6 766 120	6 766 120
1.3.2.3.1.	ebből: Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	1 491 820	1 491 820
	<i>ebből: Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás kiegészítés</i>	<i>132 000</i>	<i>132 000</i>
1.3.2.5.	ebből: Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	4 590 600	4 590 600
	<i>ebből: Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás kiegészítés</i>	<i>551 700</i>	<i>551 700</i>
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	450 585	368 220
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
			7 008 960
	Polgármester bérének támogatása	3 915 653	3 915 653
	Kiegészítő támogatások összesen:	3 915 653	10 924 613
	Összesen:	41 270 178	48 196 773
<i>* Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló törvény</i>			
	Szolidaritási hozzájárulás:	8 954 192	

”

„12. melléklet

Kimutatás 2022. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	<i>Forintban!</i>			
		Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	2.sz. mód.	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E	F=(D+E)
1.	Sárpilisi Polgárőr Egyesület		100 000		100 000
2.	Sárköz Természetjáró Egyesület		500 000		500 000
3.	Rákóczi Szövetség		20 000		20 000
4.	Egyéb szervezet		30 000	350 000	380 000
5.	Sárpilis "gerlice madár" hagyományörző Néptánc Egyesület		100 000		100 000
6.	Medicoopter Alapítvány		20 000		20 000
7.	Tolna megyei Polgárőr Egyesület		50 000		50 000
28.					
Összesen:			820 000	350 000	1 170 000

33

„13. melléklet

Tájékoztató a 2020. évi tény, 2021. évi várható és 2022. évi terv adatokról

BEVÉTELEK				
Sor-szám	Bevételi jogcím	2020.évi tény	2021.évi tény	Forintban 2022.évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E
A	B	45 028 333	58 444 298	59 506 529
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)		9 400 216	9 116 150
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 150 820	22 495 370	19 407 960
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 284 357	6 111 868	6 902 373
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	726 750	417 525	368 220
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 104 010	2 270 000	2 270 000
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 535 770	8 663 363	13 833 187
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	264 814	574 412	
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	<i>Elvonások és befizetések bevételei</i>			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	35 066 521	49 932 754	51 897 890
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	9 961 812	8 511 544	6 904 976
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			703 663
15	14-ből EU-s támogatás	70 392 455	706 344 338	119 000 000
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	70 392 455	706 344 338	119 000 000
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás	45 860 752	52 417 847	87 340 892
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	45 650 551	51 843 962	86 660 073
26	Iparüzési adó	210 201	573 885	230 819
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			450 000
30	Kommunális adó	6 003 457	5 859 295	5 471 660
31	Működési bevételek (32+...+ 42)		289 449	50 000
32	Készletértékesítés ellenértéke		360 000	100 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	422 618	12 933	100 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	973 657	1 121 655	1 300 223
35	Tulajdonosi bevételek	739 170	2 321 203	2 500 000
36	Ellátási díjak		818 423	844 953
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	477 422		
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	8 690		
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			

BEVÉTELEK				
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			139
41	Biztosító által fizetett kártérítés	3 381 900	935 632	576 345
42	Egyéb működési bevételek	5 900 000	165 714	2 998 157
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése	5 900 000	165 714	2 948 157
45	Ingatlanok értékesítése			50 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		130 000	390 116
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		130 000	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			390 116
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)		1 356 850	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		1 356 850	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	173 184 997	824 718 342	274 707 354
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	15 000 000		
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	15 000 000		
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	947 263	46 524 645	739 067 827
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	947 263	46 524 645	739 067 827
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	2 355 185	2 287 089	2 500 000
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	2 355 185	2 287 089	2 500 000
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	18 302 448	48 811 734	741 567 827
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	191 487 445	873 530 076	1 016 275 181
KIADÁSOK				
				<i>Forintban</i>
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020.évi tény	2021.évi tény	2022.évi módosított előirányzat

B E V É T E L E K				
A	B	C	D	E
A	B	61 736 978	84 014 191	618 079 400
2	Személyi juttatások	7 738 695	7 464 629	54 619 893
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 560 002	43 995 870	6 956 350
4	Dologi kiadások	1 678 075	1 598 000	73 519 125
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 519 141	15 537 351	2 939 048
6	Egyéb működési célú kiadások	5 241 065	15 418 341	479 962 619
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		9 132 140	165 022
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			8 954 192
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	4 518 453	3 616 201	4 530 592
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	722 612	2 670 000	1 100 000
19	- Tartalékok			465 212 813
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			10 860 277
21	- Céltartalék	17 051 690	70 616 233	454 352 536
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	14 749 660	10 283 180	396 469 104
23	Beruházások			317 656 984
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 302 030	60 132 994	78 797 123
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		200 059	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			14 997
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	78 788 668	154 630 424	1 014 548 504
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	15 000 000		
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	15 000 000		
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kinestárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	1 798 427	2 544 909	1 809 042
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	1 798 427	2 544 909	2 108 442
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			

B E V É T E L E K				
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	16 798 427	2 544 909	1 809 042
0	0	95 587 095	157 175 333	1 016 275 181

77

„16. melléklet

Előirányzat-felhasználási terv 2022. évre

Sor- szám	Megnevezés	Jan uár	Febr uár	Már cius	Áp rili s	Má jus	Jún ius	Júl ius	Au gus zt.	Sze pt.	Okt .	No v.	De c.	Forint ban Összes en:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	4 200 000	4 200 000	4 642 978	4 10 00 00 0	3 700 000	4 800 000	3 50 00 00 0	3 700 000	12 708 960	4 500 000	4 23 6 95 6	5 21 7 63 5	59 506 529
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül									119 000 000				119 000 000
4.	Közhatalmi bevételek	6 291 667	6 291 667	6 291 667	6 29 1 66 7	11 366 355	7 291 667	6 29 1 66 7	6 291 667	12 057 871	6 291 667	6 20 0 00 0	6 38 3 33 0	87 340 892
5.	Működési bevételek	450 000	450 000				3 150 000	45 0 00 0		159 884		45 0 00 0	36 1 77 6	5 471 660
6.	Felhalmozási bevételek					1 525 000							1 47 3 15 7	2 998 157
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000								290 116				390 116
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	63 600 000	63 600 000	63 600 000	63 60 00 0	167 048 330	127 200 000	68 60 00 0	63 600 000		30 719 500	15 00 0 00 0	14 99 9 99 7	741 567 827
10.	Bevételek összesen:	74 641 667	74 541 667	74 534 645	73 99 1	183 639 685	142 441 667	78 84 1	73 591 667	144 216 831	41 511 167	25 88 6	28 43 5	1 016 275 181

					66			66				95	89	
					7			7				6	5	
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	4 584 314	4 584 314	4 584 314	4 58 31 4	4 584 314	4 584 314	4 58 31 4	4 584 314	3 584 314	4 555 772	4 50 2 64 7	5 30 2 64 8	54 619 893
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	612 524	612 524	612 524	61 2 82 4	612 824	612 524	61 2 52 4	512 524	512 524	560 891	51 1 52 3	57 0 62 0	6 956 350
14.	Dologi kiadások	2 317 390	2 317 390	2 317 390	2 31 7 39 0	3 595 401	3 595 401	3 59 40 1	4 620 000	11 183 382	8 975 484	14 34 2 24 8	14 34 2 24 8	73 519 125
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				37 5 00 0		375 000			1 645 000	169 048		37 5 00 0	2 939 048
16.	Egyéb működési célú kiadások	40 000 000	40 000 000	40 000 000	40 00 00 0	40 000 000	40 000 000	40 00 00 0	40 000 000	40 000 000	40 000 000	41 00 0 00 0	38 96 2 61 9	479 962 619
17.	Beruházások		20 000 000	65 000 000		170 000 000		25 58 0 50 0			37 076 484			317 656 984
18.	Felújítások						18 906 206		18 906 206	17 000 000	18 180 000	3 89 9 36 5	1 90 5 34 6	78 797 123
19.	Egyéb felhalmozási kiadások												14 99 7	14 997
20.	Finanszírozási kiadások	2 109 042								- 600		- 29 9 40 0		1 809 042
21.	Kiadások összesen:	49 623 270	67 514 228	112 514 228	47 88 9	218 792 539	68 073 445	74 37 2	68 623 044	73 924 620	109 517 679	63 95 6	61 47 3	1 016 275 181

					52 8			73 9				38 3	47 8	
22.	Egyenleg	25 018 397	7 027 439	-37 979 583	26 10 2 13 9	-35 152 854	74 368 222	4 46 8 92 8	4 968 623	70 292 211	-68 006 512	-38 06 9 42 7	-33 03 7 58 3	

„18. melléklet

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat teljesítése

#	Megnevezés	Módosított előirányzat 2021. év	Teljesítés 2021.12.31	Előirányzat 2022. év	1.sz. módosítás	2. sz. mód.	3. sz. mód.	3.sz. módosított előirányzat
1	2	3	4	5	5	6	7	8
1.	Települési támogatás lakhatás céljára							
2.	Települési támogatás mélt.-ból gyógyszerkiadások céljára							
3.	Települési támogatás rendk.-i települési támogatásra							
4.	Települési támogatás temetés céljára					100 000		100 000
5.	Eseti gyógyszerkiadás céljára							0
6.	Temetés céljára kölesön							0
7.	Köztemetés	800 000	800 000	800 000		850 000		1 650 000
8.	90 éven felüliek karácsonyi támogatása							0
9.	Létfenntartási gonddal küzdők karácsonyi támogatása							0
10.	Település támogatás (6+...+15)	800 000	800 000	800 000	0	950 000		1 750 000
11.	Újszülöttek támogatása	70 000	70 000	100 000		150 000		250 000
12.	Gimnázium iskolakezdési támogatás			200 000		170 000		370 000
13.	Zeneiskolai támogatás							0
14.	Szennyvízrákötés							0
15.	Rendkívüli települési támogatás PM hatáskörben azonnali (terv)			300 000				300 000
16.	Központi költségvetésből finanszírozott rezsiesökkentéshez kapcsolódó tüzelőanyag							0
17.	Egyéb nem intézményi ellátások (16+...+22)	70 000	70 000	600 000	0	320 000		920 000
18.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	870 000	870 000	1 400 000	0	1 270 000		2 670 000
19.	Rendkívüli települési támogatás tüzelő	638 000	638 000					0
20.	Települési támogatás természetbeni rendk.-i települési támogatásra						169 048	169 048
21.	Helyi autóbusz-közl. Támogatása, bérlettel							0
22.	Védőoltások							0
23.	Önnepekhez kapcsolódó támogatások							0
24.	Természetbeni juttatások összesen	638 000	638 000	0	0	0	169 048	169 048
25.	Bursa Hungarica (	90 000	90 000	100 000	0	0		100 000
26.	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása [Gyvt. 20/A § (1) bek.]							0
	összesen:	1 598 000	1 598 000	1 500 000	0	1 270 000	169 048	2 939 048

77

„19. melléklet

Céltartalékok (fejlesztési és működési)

			Forintban
Határozat száma	Cél	Céltartalék	2022.
	fejlesztés	Csapadékvíz csatornázás TOP pályázat II. ütem	330 384 683
		előkészítő munkálatokra általános tartalékra átcsoportosított.	-35 893 240
	fejlesztés	Magyar Falu önk. épülete hőszigetelés	45 018 693
	fejlesztés	Magyar Falu bölcsőde építés	114 842 400
	Fejlesztési	Fejlesztési céltartalék összesen:	454 352 536
	Működési	Működési céltartalékok összesen:	0
		Mindösszesen	454 352 536

”

„20. melléklet

Véglegesen átvett pénzeszközök

Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése	Forintban			
	2022. évi eredeti előirányzat	2. sz. mód.	3. sz.mód	3. sz. mód. Utáni előirányzat
2	3	4		5
Támogatásértékű működési bevételek (2.5.1.+...+2.5.4.)	4 072 800	2 000 000	832 176	6 904 976
<i>NEAK-től átvett pénzeszköz</i>				
<i>EU-s támogatásból származó bevétel</i>				
<i>Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz</i>	4 072 800	2 000 000	832 176	6 904 976
Kulturális bérfejlesztésre átvett tám. EMMI	596 640	0		596 640
Közfoglalkoztatásra átvett Kormányhivatal	3 476 160	2 000 000	832 176	6 308 336
<i>Társulások és költségvetési szerveik</i>				
<i>Támogatás értékű bevétel önkormányzattól</i>				
<i>Támogatásértékű felhalmozási bevételek (3.5.1.+...+3.5.5.)</i>				
<i>EU-s támogatásból származó bevétel</i>				
<i>Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</i>	100 000	290 116		390 116
Paksi Atomerőmű	100 000			
Szponzori díjak		290 116		290 116
<i>Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről</i>				

IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.)	4 172 800	2 290 116		7 295 092

”

„1. melléklet

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

Végző előterjesztői indokolás

Általános indokolás:

Az önkormányzat 2022. évi költségvetését az 1/2022. (III.11.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a képviselő-testület, az első módosításra a 4/2022. (VII.11.) önkormányzati rendelet keretében, a második módosításra a 8/2022. (XI. 2.) önkormányzati rendelet keretében került sor.

A költségvetési rendelet és az éves beszámoló összhangjának megteremtése érdekében szükséges a jelenlegi módosítás, melynek során az év utolsó hónapjaiban történt változások feljegyzésre kerülnek, az előirányzatok a ténylegesen felmerült bevételek és kiadások szintjéhez igazodóan módosulnak.

Az előző módosítás óta pótlólagos bevétele keletkezett önkormányzatunknak, ezzel összefüggően módosul a bevételi és a kiadási fő összeg, emellett a költségvetés belső szerkezete is változik a Képviselő-testület döntéseinek előirányzatokba történő foglalásával, továbbá a ténylegesen felmerült kiadásokhoz szükséges átcsoportosítással. Ennek megfelelően terjesztem elő a 2022. évi III. előirányzat módosítást.

Részletes indokolás:

Önkormányzati szinten a bevételi és kiadási fő összeg a rendeletervezet elfogadásával 1 000 661 280 Ft-ról 1 016 275 181 Ft-ra változik, a változás összege nem jelentős - 15 613 901 Ft -, a módosított előirányzat mintegy 1,5 %-át teszi ki. A módosítás bevételi és kiadási fő összeg módosításával az önkormányzat költségvetését érinti, az intézményi költségvetés vonatkozásában csak belső szerkezeti változások történnek.

Az előterjesztés mellékleteiben részletes kimutatást készítettünk a változásról.

Sárpilis Község Önkormányzata költségvetésében a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 54 351 938 Ft-ról - 5 154 591 Ft-tal -, 59 506 529 Ft-ra emelkedik meg normatív állami támogatások (egyes köznevelési feladatok támogatása, szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása) révén, emellett a benyújtott rendkívüli támogatási pályázaton elnyert forrás, a helyi iparüzési adókiesés ellentételezése miatti központi költségvetési forrás, valamint normatíva elszámolásból adódó forrás kerül feljegyzésre.

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások előirányzata nem változik.

A közhatalmi bevételek előirányzata 10 149 377 Ft-tal nő a tényleges bevételek kedvező alakulása miatt. A helyi iparüzési adóból 9 968 558 Ft, egyéb közhatalmi bevételből 180 819 Ft túlteljesült a már elfogadott, módosított előirányzathoz képest.

A működési bevételek vonatkozásában összességében 361 776 Ft előirányzat növekedést tartalmaz a javaslat, melynek részeként kiszámlázott általános forgalmi adó, a kamatbevétel és az egyéb működési bevételek (köztemetés visszafizetése) növeli az előirányzatot, viszont a tulajdonosi bevételeink a vártnál alacsonyabb szinten teljesültek.

A felhalmozási bevételek előirányzatát a módosítás 51 843 Ft-tal érinti, az ingatlan értékesítésből származó bevételek csökkentésre kerülnek, a tervezett 3 000 000 Ft-tal szemben 2 998 157 Ft lesz a módosított előirányzat.

A bevételi forrásnövekedés teljes mértékben a költségvetési bevételek körét érinti, a módosított előirányzat 259 043 453 Ft-ról 274 657 354 Ft-ra változik.

A bevételi előirányzat módosulását az alábbi táblázat szemlélteti:

1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	5 154 591
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	656 290
	átv ált tartalékra	656 290
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	136 253
		136 253
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-82 365
	Lemondás - normatíva	-82 365
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 017 059
	REKI ÉS HIPA miatt	3 017 059
8	Elszámolásból származó bevételek	1 535 839
		703 663
	egyéb működési tám	832 176
9	Elvonások és befizetések bevételei	
	rovatok közötti átvezetés	-108 485
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	5 154 591
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	10 149 377
25	Magánszemélyek kommunális adója	
26	Helyi iparűzési adó	9 968 558
	tervezett hipa bevétel	9 968 558
27	Talajterhelési díj	

30	Egyéb közhatalmi bevételek	180 819
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	361 776
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	-409 661
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	344 953
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
	kamat kamat	139
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
	köztetetés visszafizetése	426 345
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	-51 843
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	-51 843
	várható teljesülés miatt	-51 843
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	0
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	0
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	15 613 901
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	

64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	0
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	0
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	0
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	0
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	0
	Bevételek összesen:	15 613 901

A működési költségvetés kiadásai 10 419 499 Ft-tal, a felhalmozási költségvetési kiadások 5 493 802 Ft-tal emelkednek.

A személyi juttatások előirányzata 1 657 848 Ft-tal csökken, a munkaadót terhelő járulékok előirányzata 383 000 Ft-tal megemelésre kerül a tényleges kiadások szintjére.

A dologi kiadások előirányzata 50 083 854 Ft-ról 21 896 240 Ft-tal emelkedik, 71 980 094 Ft-ra változik pályázatokhoz kapcsolódóan.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat 169 048 Ft-tal nő az iskolakezdési támogatások fedezeteként.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata 10 370 941 Ft-tal csökken, mely változás alapvetően a tartalék előirányzatok átrendezéséhez kapcsolódik.

Az egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre előirányzat előző évi elszámolás befizetése miatt 165 022 Ft-tal, a szekszárdi önkormányzatnak adott támogatás miatt 500 000 Ft-tal nő.

A tartalékok előirányzata összességében 11 035 963 Ft-tal csökken. Az általános tartalék előirányzata 0 Ft-ról 10 860 277 Ft-ra nő. A céltartalék előirányzata 476 248 776 Ft-ról 21 896 240 Ft-tal csökken, 454 352 536 Ft-ra változik. A módosítás számos tételből áll össze, melyet az előterjesztés táblázata részletez.

A felhalmozási költségvetési előirányzat összességében 5 493 802 Ft-tal nő, ezen belül a beruházási kiadások előirányzata 12 727 700 Ft-tal csökken, a felújítási kiadások előirányzata 18 206 505 Ft-tal, az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata 14 997 Ft-tal nő a tényleges teljesítésekhez igazodóan.

A költségvetési kiadások összességében 15 913 301 Ft-tal emelkednek, a módosított előirányzat 995 494 817 Ft-ra változik.

A finanszírozási kiadások előirányzata korrekció következtében 299 400 Ft-tal csökken, a módosított előirányzat 20 560 712 Ft.

A kiadási előirányzatok változását az alábbi táblázat mutatja:

1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	10 419 499
2	Személyi juttatások	-1 657 848
	várható évvég telj. Miatt	-1 657 848
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	383 000
	várható évvégi telj miatt	383 000
4	Dologi kiadások	21 896 240
	szakmai tevékenység pályázati munkálatok miatt	18 436 240
	egyéb szolg pályázati munkálatok miatt	3 460 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	169 048
	segélyk iskolakezdési miatt	169 048
6	Egyéb működési célú kiadások (7+...+19)	-10 370 941
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
9	- Egyéb folyó kiadások	0
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	665 022
	előző évi elsz.ból befizetés	165 022
	egyéb működési tám szekszárdi önknek	500 000
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás	0
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
17	- Kamattámogatások	0
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
19	- Tartalékok	-11 035 963
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	10 860 277
	szem juttatások miatt	1 657 848

	<i>szochó miatt</i>	-383 000
	<i>ellátottak pbeni juttatásai</i>	-169 048
	<i>előző évi elszból befiz.</i>	-165 022
	<i>egyéb műk. Tám ÁH belülre</i>	-500 000
	<i>beruházásokról átv.</i>	12 727 700
	<i>felújításokról</i>	-18 206 505
	<i>államházt belüli megelöl. Visszafiz</i>	299 400
	<i>egyéb felh. Kiadások miatt</i>	-14 997
	<i>átv B 112- ről</i>	656 290
	<i>átv 1131-ról</i>	136 253
	<i>elszámoláüsból származó bevételek</i>	703 663
	<i>egyéb működési tám közfogi miatt</i>	832 176
	<i>egyéb adók miatt</i>	180 819
	<i>tulajdonosi bevételek csökkenése miatt</i>	-409 661
	<i>kiszámlázott áfa miatt</i>	344 953
	<i>kamatok miatti bevétel</i>	139
	<i>átvezetve hipárol</i>	9 968 558
	<i>egyéb bevételek miatt bevétel</i>	426 345
	<i>működési költségvet tám</i>	3 017 059
	<i>elvonások befiz. Rovatok között</i>	-108 485
	<i>Normatíva lemondás - gyermekékeztetés</i>	-82 365
	<i>ingatlanok ért miatt</i>	-51 843
21	- a 19-ből: - Céltartalék	-21 896 240
	Működési céltartalék	0
	Fejlesztési céltartalék	-21 896 240
	<i>átv. Dologi kiadásokra pályázatok miatt</i>	-21 896 240
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	5 493 802
23	Beruházások	-12 727 700
	<i>átv céltartalékra</i>	-12 727 700
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
25	Felújítások	18 206 505
	<i>év végi teljesül miatt</i>	18 206 505
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
27	Egyéb felhalmozási kiadások	14 997
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	14 997
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0

34	- Lakástámogatás	0
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	15 913 301
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	0
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	0
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44	Kincstárjegyek beváltása	0
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
46	Belföldi kötvények beváltása	0
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 53)	-299 400
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-299 400
51	Önkormányzati intézmények finanszírozása	0
52	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
53	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (55 + ... + 59)	0
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0
61	Váltókiadások	0
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+54+60+61)	-299 400
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+62)	15 613 901

A Sárpilis Tündérvár Óvoda bevételi és kiadási főösszegét az előirányzatmódosítás nem érinti, a kiadások vonatkozásában belső átcsoportosítás történik a tényleges felhasználásnak megfelelően.

Az intézmény működési költségvetés kiadásai 8000 Ft-tal emelkednek, a felhalmozási költségvetési kiadások egyidejű csökkentésével.

A működési költségvetés kiadásain belül a személyi juttatások előirányzata 289 027 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 56 963 Ft-tal csökkentésre kerül a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatra történő átcsoportosítással, a tényleges felhasználáshoz szükséges fedezet megteremtése érdekében.