

## Komlós Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetése

### A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

#### ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése                                                                              | Rovat-szám   | 2022. évi eredeti ei. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                                          | K11          | 9 776 000             |
| Külső személyi juttatások                                                                      | K12          | 4 652 040             |
| <b>Személyi juttatások</b>                                                                     | <b>K1</b>    | <b>14 428 040</b>     |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>1 137 597</b>      |
| Készletbeszerzés                                                                               | K31          | 1 360 000             |
| Kommunikációs szolgáltatások                                                                   | K32          | 114 000               |
| Szolgáltatási kiadások                                                                         | K33          | 3 059 401             |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                                                    | K34          | 0                     |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                                                 | K35          | 1 040 625             |
| <b>Dologi kiadások</b>                                                                         | <b>K3</b>    | <b>5 574 026</b>      |
| Társadalombiztosítási ellátások                                                                | K41          | 0                     |
| Családi támogatások                                                                            | K42          | 0                     |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések                                                             | K43          | 0                     |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások                                  | K44          | 0                     |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások                                    | K45          | 0                     |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások                                                              | K46          | 0                     |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai                                                      | K47          | 0                     |
| Egyéb nem intézményi ellátások                                                                 | K48          | 2 443 113             |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                          | <b>K4</b>    | <b>2 443 113</b>      |
| Nemzetközi kötelezettségek                                                                     | K501         | 0                     |
| Elvonások és befizetések                                                                       | K502         | 0                     |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre     | K503         | 0                     |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre         | K504         | 0                     |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre      | K505         | 0                     |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         | 2 418 609             |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre     | K507         | 0                     |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre         | K508         | 0                     |
| Árkiegészítések, ártámogatások                                                                 | K509         | 0                     |
| Kamattámogatások                                                                               | K510         | 0                     |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         | 10 000                |
| Tartalékok-általános                                                                           | K513         | 4 706 593             |
| Tartalékok-cél                                                                                 | K513         | 0                     |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                            | <b>K5</b>    | <b>7 135 202</b>      |
| <b>Működési kiadások összesen</b>                                                              |              | <b>30 717 978</b>     |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                      | K61          | 0                     |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                              | K62          | 0                     |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K63          | 0                     |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64          | 787 400               |
| Részesedések beszerzése                                                                        | K65          | 0                     |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                           | K66          | 0                     |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 212 600               |
| <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b>    | <b>1 000 000</b>      |
| Ingatlanok felújítása                                                                          | K71          | 18 381 070            |
| Informatikai eszközök felújítása                                                               | K72          | 0                     |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                               | K73          | 0                     |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          | 4 962 888             |
| <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b>    | <b>23 343 958</b>     |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81          | 0                     |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82          | 0                     |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83          | 0                     |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84          | 0                     |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          | 0                     |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86          | 0                     |
| Lakástámogatás                                                                                 | K87          | 0                     |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K88          | 0                     |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    | <b>0</b>              |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>                                                          |              | <b>24 343 958</b>     |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  | <b>K1-K8</b> | <b>55 061 936</b>     |
| <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>                                      | <b>K911</b>  | <b>0</b>              |
| <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                                          | <b>K912</b>  | <b>0</b>              |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                                            | K913         | 0                     |

|                                                          |             |                   |
|----------------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése   | K914        | 809 761           |
| <b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b> | <b>K915</b> | <b>809 761</b>    |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése                       | K916        | 0                 |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                 | K917        | 0                 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai    | K918        | 0                 |
| <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                   | <b>K91</b>  | <b>0</b>          |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása           | K921        | 0                 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása         | K922        | 0                 |
| Külföldi értékpapírok beváltása                          | K923        | 0                 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése                  | K924        | 0                 |
| <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                   | <b>K92</b>  | <b>0</b>          |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai  | K93         | 0                 |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                           | <b>K9</b>   | <b>809 761</b>    |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                          |             | <b>55 871 697</b> |

| Rovat megnevezése                                                                                  | Rovat-szám   | 2022. évi<br>eredeti ei. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai                                                                | B11          | 21 660 493               |
| Elvonások és befizetések bevételei                                                                 | B12          | 0                        |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről     | B13          | 0                        |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről      | B14          | 0                        |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről       | B15          | 0                        |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                | B16          | 3 899 332                |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                         | <b>B1</b>    | <b>25 559 825</b>        |
| Jövedelemadók                                                                                      | B31          | 0                        |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                                           | B32          | 0                        |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                                        | B33          | 0                        |
| Vagyoni típusú adók                                                                                | B34          | 160 000                  |
| Termékek és szolgáltatások adói                                                                    | B35          | 0                        |
| Egyéb közhatalmi bevételek                                                                         | B36          | 0                        |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                        | <b>B3</b>    | <b>160 000</b>           |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke                                                             | B401         | 0                        |
| Szolgáltatások ellenértéke                                                                         | B402         | 0                        |
| Közvetített szolgáltatások értéke                                                                  | B403         | 0                        |
| Tulajdonosi bevételek                                                                              | B404         | 0                        |
| Ellátási díjak                                                                                     | B405         | 0                        |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                                | B406         | 0                        |
| Általános forgalmi adó visszatérítése                                                              | B407         | 0                        |
| Kamatbevételek                                                                                     | B408         | 0                        |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                                 | B409         | 0                        |
| Egyéb működési bevételek                                                                           | B411         | 794 000                  |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>    | <b>794 000</b>           |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről     | B61          | 0                        |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről      | B62          | 0                        |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                            | B63          | 0                        |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                           | <b>B6</b>    | <b>0</b>                 |
| <b>Működési bevételek összesen</b>                                                                 |              | <b>26 513 825</b>        |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                        | B21          | 0                        |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22          | 0                        |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23          | 0                        |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24          | 0                        |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25          | 0                        |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>    | <b>0</b>                 |
| Immateriális javak értékesítése                                                                    | B51          | 0                        |
| Ingatlanok értékesítése                                                                            | B52          | 0                        |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                                 | B53          | 0                        |
| Részesedések értékesítése                                                                          | B54          | 0                        |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                                    | B55          | 0                        |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                      | <b>B5</b>    | <b>0</b>                 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71          | 0                        |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B72          | 0                        |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                        | B73          | 0                        |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                       | <b>B7</b>    | <b>0</b>                 |
| <b>Felhalmozási bevételek összesen</b>                                                             |              | <b>0</b>                 |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                                                     | <b>B1-B7</b> | <b>26 513 825</b>        |
| <b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>                                           |              |                          |
| <b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>                                 |              |                          |
| <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>                                           | <b>B811</b>  | 0                        |
| <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                                             | <b>B812</b>  | 0                        |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE                                       | B8131        | 5 013 914                |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                   | B8131        | 24 343 958               |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE                                        | B8132        | 0                        |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA                                    | B8132        | 0                        |
| <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                                     | <b>B813</b>  | <b>29 357 872</b>        |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                            | B814         |                          |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                                                | B815         | 0                        |
| Központi, irányító szervi támogatás                                                                | B816         | 0                        |
| Betétek megszüntetése                                                                              | B817         | 0                        |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei                                             | B818         | 0                        |
| <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B81</b>   |                          |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                       | B821         | 0                        |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                     | B822         | 0                        |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása                                                                  | B823         | 0                        |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                                              | B824         | 0                        |
| <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                                            | <b>B82</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                                    | <b>B83</b>   | <b>0</b>                 |

|                           |    |            |
|---------------------------|----|------------|
| Finanszírozási bevételek  | B8 | 29 357 872 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) |    | 55 871 697 |

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

*Forintban*

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                                |                          | Kiadások                                                            |                          |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|              | Megnevezés                                                               | 2022. évi<br>előirányzat | Megnevezés                                                          | 2022. évi<br>előirányzat |
|              | A                                                                        | B                        | C                                                                   | D                        |
| 1.           | Önkormányzatok működési támogatásai                                      | 21 660 493               | Személyi juttatások                                                 | 14 428 040               |
| 2.           | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                      | 3 899 332                | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 1 137 597                |
| 3.           | 2.-ből EU-s támogatás                                                    |                          | Dologi kiadások                                                     | 5 574 026                |
| 4.           | Közhatalmi bevételek                                                     | 160 000                  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      | 2 443 113                |
| 5.           | Működési bevételek                                                       | 794 000                  | Egyéb működési célú kiadások                                        | 2 428 609                |
| 6.           | Működési célú átvett pénzeszközök                                        |                          | Tartalékok                                                          | 4 706 593                |
| 7.           | 6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                        |                          |                                                                     |                          |
| 8.           |                                                                          |                          |                                                                     |                          |
| 9.           |                                                                          |                          |                                                                     |                          |
| 10.          |                                                                          |                          |                                                                     |                          |
| 11.          |                                                                          |                          |                                                                     |                          |
| 12.          |                                                                          |                          |                                                                     |                          |
| <b>13.</b>   | <b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>      | <b>26 513 825</b>        | <b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>                 | <b>30 717 978</b>        |
| 14.          | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )                   | 5 013 914                | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                               |                          |
| 15.          | Költségvetési maradvány igénybevétele                                    | 5 013 914                | Likviditási célú hitelek törlesztése                                |                          |
| 16.          | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                     |                          | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                  |                          |
| 17.          | Betét visszavonásából származó bevétel                                   |                          | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                                 |                          |
| 18.          | Egyéb belső finanszírozási bevételek                                     |                          | Kölcsön törlesztése                                                 |                          |
| 19.          | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)                    |                          | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása            |                          |
| 20.          | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                            |                          | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                         |                          |
| 21.          | Értékpapírok bevételei                                                   |                          | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                      |                          |
| 22.          | Váltóbevételek                                                           |                          | Váltókiadások                                                       |                          |
| 23.          | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                 |                          | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése                | 809 761                  |
| <b>24.</b>   | <b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)</b> | <b>5 013 914</b>         | <b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)</b> | <b>809 761</b>           |
| <b>25.</b>   | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)</b>                                        | <b>31 527 739</b>        | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>                                  | <b>31 527 739</b>        |
| <b>26.</b>   | <b>Költségvetési hiány:</b>                                              | <b>5 013 914</b>         | <b>Költségvetési többlet:</b>                                       | <b>-</b>                 |
| <b>27.</b>   | <b>Tárgyévi hiány:</b>                                                   | <b>-</b>                 | <b>Tárgyévi többlet:</b>                                            | <b>-</b>                 |

4.1. melléklet a 3/2022. (III.16.) önkormányzati rendelethez

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

*Forintban*

| Sor-szám   | Bevételek                                                            |                       | Kiadások                                                                |                       |
|------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|            | Megnevezés                                                           | 2022. évi előirányzat | Megnevezés                                                              | 2022. évi előirányzat |
|            | A                                                                    | B                     | C                                                                       | D                     |
| 1.         | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről              |                       | Beruházások                                                             | 1 000 000             |
| 2.         | 1.-ből EU-s támogatás                                                |                       | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                       |
| 3.         | Felhalmozási bevételek                                               |                       | Felújítások                                                             | 23 343 958            |
| 4.         | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele                       |                       | 3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             |                       |
| 5.         | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                    |                       | Egyéb felhalmozási kiadások                                             |                       |
| 6.         | Egyéb felhalmozási célú bevételek                                    |                       |                                                                         |                       |
| 7.         |                                                                      |                       |                                                                         |                       |
| 8.         |                                                                      |                       |                                                                         |                       |
| 9.         |                                                                      |                       |                                                                         |                       |
| 10.        |                                                                      |                       |                                                                         |                       |
| 11.        |                                                                      |                       | Tartalékok                                                              |                       |
| <b>12.</b> | <b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>       |                       | <b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>              | <b>24 343 958</b>     |
| 13.        | <i>Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+ ... +18)</i>            | 24 343 958            | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                                   |                       |
| 14.        | Költségvetési maradvány igénybevétele                                | 24 343 958            | 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                        |                       |                                                                         |                       |
| 22.        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |                       |                                                                         |                       |
| 23.        | Értékpapírok kibocsátása                                             |                       |                                                                         |                       |
| 24.        | Egyéb külső finanszírozási bevételek                                 |                       |                                                                         |                       |
| <b>25.</b> | <b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b> | <b>24 343 958</b>     | <b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b> |                       |
| <b>26.</b> | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>                                      | <b>24 343 958</b>     | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>                                        | <b>24 343 958</b>     |
| <b>27.</b> | <b>Költségvetési hiány:</b>                                          | <b>24 343 958</b>     | <b>Költségvetési többlet:</b>                                           | <b>-</b>              |
| <b>28.</b> | <b>Tárgyévi hiány:</b>                                               | <b>-</b>              | <b>Tárgyévi többlet:</b>                                                | <b>-</b>              |

4.2. melléklet a 3/2022. (III.16.) önkormányzati rendelethez