

ELŐTERJESZTÉSa Képviselő-testület **2022. február 22-i nyilvános** ülésére

Tárgy: Szentantalfa Község Önkormányzata középtávú tervének, valamint a 2022. évi költségvetésről szóló rendeletének elfogadása

Előterjesztő: Kiss Csaba polgármester

Előkészítette: Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**I. Szentantalfa Község Önkormányzata középtávú tervének és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) előírása alapján az egy évre szóló költségvetési rendelet elfogadásán túlmenően a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban meg kell állapítania a három évre (2023, 2024, 2025) szóló középtávú tervét.

Az Áht. 29/A. §-ában megfogalmazott követelmények alapján a helyi önkormányzat évente határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Stabilitási törvény tv. 3. § (1) bekezdése határozza meg az adósságot keletkeztető ügylet fogalmát.

A költségvetési rendelet-tervezet nem tartalmaz adósságot keletkeztető ügylet alá tartozó fejlesztési célokat, ilyet az önkormányzat nem tervez.

A jogszabályi előírás szerint a következő évekre várható bevételeket is be kell mutatnunk, melyeket az idei évhez hasonló szinten terveztük.

II. Szentantalfa Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének megállapítása

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt, melyben meghatározta az Önkormányzatok számára a tervezés alapjául szolgáló tényt számokat. Az Önkormányzat megalkotta a 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét, amelyet a jogszabályi előírásoknak megfelelően február 15-ig a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése rögzíti a helyi Önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat, ennek megfelelően alakítottuk ki a költségvetési rendelet szerkezetét.

A költségvetés tartalmára vonatkozó előírásoknak megfelelően, a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban kell megjeleníteni. Az önkormányzati törvény felsorolja az önkormányzatok által ellátandó feladatokat, ezeket a kötelező feladatok között szerepeltettük. A költségvetési-tervezet legnagyobb részben kötelező feladat ellátására biztosít előirányzatot. Önként vállalt feladatok között került szerepeltetésre a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra tervezett támogatási összeg.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

A kiadások tervezésénél és a gazdálkodás folyamatában kiemelt szempont kell, hogy legyen továbbra is a takarékoság és a hatékonyság együttes érvényesítése a település intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működésének biztosítása mellett.

Az önkormányzati törvény előírása alapján **működési hiányt tervezni nem lehet.** A költségvetési kiadások és bevételek különbözetét csak belső finanszírozási tétellel, azaz a költségvetési maradvánnyal lehet finanszírozni.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

I. Működési célú állami támogatások államháztartáson belül

Az önkormányzat állami támogatása a normatív és kötött felhasználású támogatási jogcímeiken igényelt előirányzatokat tartalmazza. 2022. évben számottevően nem változott a finanszírozás módja. Továbbra is feladatalapú támogatási rendszer működik, ahol a helyi iparüzési adó erőképeség szerinti besorolás alapján kiegészített normatívákat biztosítja a működéshez az állam.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, amely az önkormányzati hivatal működésének támogatása, a település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása (zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, közutak fenntartása, köztemető fenntartása) és az egyéb önkormányzati feladatok támogatása összegéből adódik kizárólag az igazgatással, település-üzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel, a támogatás ezen alpontok között átcsoportosítható.

A falugondnoki szolgálat 4.590.600 Ft-os támogatási összege a falugondnoki szolgálatra fordítandó, azzal, hogy a felhasználás során átcsoportosítás hajtható végre a család és gyermekjóléti szolgáltatás, a szociális étkeztetés, és a házi segítségnyújtás között.

A kis települések esetében további támogatási elem a Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 2.270.000 forint összegben.

A minimálbér és a garantált bérminimum 2022. január 1-jétől történő emelésével összefüggésben 1.096.378 Ft, a falugondnoki szolgáltatáshoz kapcsolódóan 551.700 Ft kiegészítő támogatásban részesül az önkormányzat. A polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése érdekében pedig 3.915.653 Ft támogatás került tervezésre.

II. Közhatalmi bevételek

1. Építményadó

Az adó mértéke évi 600 Ft/ m².

2. Telekadó

Az adó mértéke évi 25 Ft/m².

3. Magánszemély kommunális adója

Az adó évi mértéke adótárgyanként 12.000 Ft.

4. Helyi iparűzési adó

Az adó mértéke állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén az adóalap 2 %-a, ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén naptári naponként 5.000 Ft, a veszélyhelyzet miatt azonban 2021-től a mikro-, kis- és középvállalkozások esetében az adómértéke maximum 1 % lehet. Az adómérték-kedvezmény miatti várható állami támogatás a költségvetésbe tervezésre került.

5. Gépjárműadó

Fontos változás, hogy a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 9. § (1) bekezdése alapján 2021. január 1-jétől a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat az állami adó- és vámhatóság veszi át az önkormányzati adóhatóságoktól.

III. Működési bevételek

Működési bevételek legnagyobb hányadát a szennyvíztisztító berendezések üzemeltetéséből, szennyvízszippantásból származó várható díjbevétel teszi ki, ezen kívül tervezésre került még a szolgálati lakások és a faluháznál lévő helyiségek igénybe vételéből származó bérleti díj bevétel.

További bevételi forrás az államháztartáson belülről és kívülről várható támogatások összege.

IV. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek között építési telkek, a szolgálati lakás és egy, a pataknál lévő terület értékesítése, valamint a falugondnoki gépkocsi tervezett eladási ára szerepel.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

V. A személyi juttatások és létszám alakulása:

Az önkormányzatnál 1 fő közalkalmazott falugondnok, 1 fő szennyvíztechnológus, 1 fő szennyvízes karbantartó, 1 fő gondnok, 1 fő közfoglalkoztatott és 1 fő közművelődési szakember került tervezésre.

A személyi juttatások tartalmazzák az alkalmazottak bérét és egyéb juttatásait. E jogcímen került tervezésre a választott tisztségviselők juttatása, a várható megbízási díjak és egyéb külső személyi juttatások összege.

VI. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az előző jogcímenhez kapcsolódó adók és járulékok 13 %-kal kerültek felszámításra.

VII. Dologi kiadások alakulása

Az önkormányzati feladatok kiadásainak tervezése során az előző évi szintet vettük figyelembe.

VIII. Ellátottak pénzbeli juttatásai

A szociális kiadások között figyelembe vettük a települési támogatásokról szóló rendeletünkben foglalt segélyezési formákat - az erre a célra rendelkezésünkre álló állami támogatás szabta keretek között.

IX. Támogatások

A támogatásokra biztosított keretek kialakítása során az előző évi teljesítéseket figyelembe véve határoztuk meg az egyes előirányzatokat.

Több feladat a Balatonfüredi Többcélú Társulás keretein belül kerül biztosításra. Ide tartozik a belső ellenőrzés, a házi és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, hétköznapi és hétvégi központi orvosi ügyelet, valamint 2016. január 1-jétől a családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás.

Önkormányzati társulásban biztosított a gyermekek óvodai nevelése, a szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés, a háziorvosi és fogászati, valamint a védőnői feladatok ellátása.

A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal látja el az önkormányzat igazgatási feladatait. A fizetendő hozzájárulás mértékét a megkapott tervezet alapján kalkuláltuk, a hivatal költségvetésének elfogadása után történik a végleges hozzájárulás meghatározása.

Államháztartáson kívülre nyújtott egyéb működési támogatásokat a közvetlen környezetünkben működő civil szervezetekkel való együttműködésünk építésére terveztük.

X. Tartalékok

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében 30.546.000 Ft általános, és 6.000.000 Ft felhalmozási célú tartalékot tervezett. A tartalékok részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

XI. Beruházások, felújítások

Az önkormányzat költségvetésében tervezi

- településrendezési terv készítését,
- ingatlanvásárlást,
- ágaprító és seprőgép beszerzését, traktor orrsúly vásárlását,
- utcabútorok beszerzését,
- sátorváz és ponyva vásárlását,
- falugondnoki gépkocsi vásárlását,
- könyvtári eszközök beszerzését,
- a Kertalja utca, a Sósi út, valamint zártkerti utak felújítását,
- közvilágítás bővítését,
- faluház felújításához szükséges tervek készítését, vízhálózati bővítési terv készítését.

Az önkormányzatnak nincs **többéves kihatással járó feladata**. Korábbi években sem hitel felvételére, sem pedig más több évre áthúzódó kötelezettségvállalásra nem került sor.

Önkormányzatunk **költségvetési mérlegét** közgazdasági tagolásban a 7. mellékletben mutattuk be. A működési célú bevételek és kiadások összességében egyensúlyban vannak.

Az önkormányzat **előirányzat-felhasználási ütemtervét** a 8. melléklet tartalmazza.

A terv összeállítása során figyelembe vettük a várható bevételek ütemezését és a kiadások alakulását. Úgy kell gazdálkodni, hogy likviditási gondok ne merüljenek fel.

Az **Áht 29/A. §-a** alapján az önkormányzat megtervezi a tárgyévet követő három évre vonatkozó tervszámait. Ez meglehetősen nehéz feladat, hiszen az állami finanszírozás és a pályázati lehetőségek függvényében változhatnak az előre megtervezett előirányzatok is. A következő évekre a működés területén minimális bevétel és kiadás emelkedésével számoltunk.

Az **átmeneti gazdálkodás** alatt a beszedett bevételek és kiadások a költségvetésbe beépítésre kerültek. A kiadások elsősorban a működéssel kapcsolatban merültek fel, és nem haladták meg az időarányos mértéket (bérek, járulékok, közüzemi szolgáltatások díja stb.). Az egyéb kiadások a 2021. évről áthúzódó kötelezettségek teljesítésére szolgáltak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

Szentantalfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit az előterjesztés E/1. melléklete szerint fogadja el.

II.

Szentantalfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetésről szóló rendelet-tervezetet elfogadja és __/2022. (__) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2022. február 14.

Kiss Csaba
polgármester

SZENTANTALFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
...../2022. (.....) önkormányzati rendelete

a 2022. évi költségvetésről
(t e r v e z e t)

Szentantalfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a 11. alcím vonatkozásában a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya Szentantalfa Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), annak bizottságára terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportonként, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

(3) Az Önkormányzatnak ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatni a részükre jóváhagyott előirányzatok terhére, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

(1) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	186.855.683	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	141.939.317	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	138.439.317	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	157.749.405	Ft,
d)	működési célú tartalékok	30.546.000	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	128.217.000	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	6.000.000	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	6.282.595	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	328.795.000	Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 138.439.317 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

(3) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

(4) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét összesen 6 főben, ebből a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 1 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit betétként elhelyezze.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek és felhalmozási bevételek, valamint finanszírozási bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások és felhalmozási kiadások, valamint finanszírozási kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2022. évi a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, valamint a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2022. évi fejlesztési céljait a 4. melléklet szerint határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből, az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit, valamint a saját bevételeit az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2022. évi tartalékait célonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület hitelállománnyal nem rendelkezik.

(8) A Képviselő-testületnek európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja, projektje, ahhoz kapcsolódó bevétele, kiadása és hozzájárulása nincs.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét a 7. melléklet szerint határozza meg.

(10) A Képviselő-testület a 2022. évi előirányzatok felhasználását a 8. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület több éves kihatással járó döntéseket nem hozott.

(12) Az Önkormányzati közvetett támogatásokat a 9. melléklet tartalmazza.

(13) A Képviselő-testület 2022. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni.

(14) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) alapján, a Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési tervszámait a tárgyévre és a következő 3 költségvetési évre a 10. melléklet szerint határozza meg.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek egyenlege 0 Ft, költségvetési hiányt nem tervez.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

Az Önkormányzat nem rendelkezik többéves kihatású feladatokkal és kötelezettségvállalásokkal.

6. A költségvetési tartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 36.546.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.

(2) A 2022. évi költségvetési működési célú általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A Képviselő-testület a tartalék felhasználásának jogát évi 200.000 Ft összegig a polgármesterre ruházza át.

(4) A polgármester a végrehajtott átcsoportosításokról, felhasználásokról a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja a Képviselő-testületet. A költségvetési rendelet módosítására ezzel egyidejűleg a polgármester köteles javaslatot tenni.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

(1) Az Önkormányzat feladatai ellátásához pályázatokat nyújthat be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhat el.

(2) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és hasznosságát.

(3) A többéves kihatással járó pályázatok engedélyezése a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

8. Az Önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása

8. §

- (1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti, esetenként 500.000 Ft összeget el nem érő átcsoportosítás végrehajtására. A polgármester az átcsoportosításokról az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (3) A képviselő-testület a jóváhagyott bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 Ft egyedi összeghatárig a polgármesterre ruházza át.
- (4) A központi költségvetés által biztosított előirányzatok, pótelőirányzatok vonatkozásában a polgármesternek évközben a kiemelt előirányzatok módosítására is lehetősége van, amelyről a beszámoló keretében jóváhagyás végett tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (5) Amennyiben a 4. mellékletben meghatározott megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor az így megmaradó előirányzat összegéről új cél megjelölésével csak a képviselő-testület rendelkezhet.
- (6) A képviselő-testület a beszerzésekről, egyéb kötelezettségvállalásokról való döntés jogát nettó 1.000.000 Ft egyedi értékhatárig a polgármesterre ruházza át.

9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

9. §

- (1) A személyi juttatásokkal az Önkormányzat év közben önállóan gazdálkodik.
- (2) Az Önkormányzat létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (3) A képviselő-testület az általános személygépkocsi normaköltség 2022. évi összegét 25 Ft/km összegben állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a 2022. évben az illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítja meg.
- (5) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselői részére a Képviselő-testület 10 %-os mértékű, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére 20 %-os illetménykiegészítést biztosít.
- (6) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás keretösszege bruttó 240.000 Ft.
- (7) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők havi bruttó 1.000 Ft bankszámla-hozzájárulásban részesülnek. A bankszámla-hozzájárulás évente két alkalommal összevontan (6 havi) kerül kifizetésre.

(8) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a juttatások és támogatások céljára fedezetet kell biztosítani (szociális keret), amely más célra nem használható fel és nem csoportosítható át.

(9) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak járó juttatások és támogatások formáit, mértékét, feltételeit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 152. § (2) bekezdésére figyelemmel a jegyző szabályzatban határozza meg.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

10. §

A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

11. Az államháztartáson kívüli forrás átvétele

11. §

(1) Az alapítványtól származó forrás átvételéről a képviselő-testület, egyéb államháztartáson kívülről származó forrás átvételéről átruházott hatáskörben a polgármester dönt.

(2) A forrás átvételéről meghozott döntés előtt vizsgálni kell az átadóval megkötendő megállapodás tartalmát, az átvétel következményeit, az átvétellel esetlegesen felmerülő kiadásokat.

(3) Az Önkormányzat az átadóval a forrás átvétele tárgyában írásban szerződést köt, amely tartalmazza a felhasználás célját vagy a célhoz nem kötöttség tényét, a felhasználásra vonatkozó szabályokat, az átadás időpontját, az elszámolás módját, határidejét.

(4) Célhoz kötött, pénzügyi kötelezettségvállalással járó államháztartáson kívülről származó forrás átvételéről az Önkormányzat akkor dönthet, ha a szükséges költségvetési előirányzat rendelkezésre áll és a forrás átvétele nem veszélyezteti az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását.

(5) A polgármester a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban tájékoztatja a képviselő-testületet az előző évben államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökről.

12. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

12. §

(1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek részére a 2. melléklet 73. sor kiadási előirányzatának mértékéig nyújt pénzbeli támogatást.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján történik.

(3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

13. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások**13. §**

(1) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.

(2) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárban. Készpénz felvétele az alábbi esetekben történhet:

- a) költségvetési szerve ellátmányára,
- b) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
- c) reprezentációs kiadásokra,
- d) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
- e) üzemanyag felvételre,
- f) kisösszegű megbízási díjak kifizetésére
- g) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

14. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal látja el a közöttük létrejött megállapodás szabályai szerint.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, amelynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős. Az ellenőrzés végrehajtásáról az éves belsőellenőrzési terv alapján a Balatonfüredi Többcélú társulás gondoskodik.

14. Záró rendelkezések**15. §**

Hatályát veszti a 2020. évi költségvetésről szóló 1/2020. (II.21.) önkormányzati rendelet.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Szentantalfa, 2022. február 22.

Kiss Csaba
polgármester

dr. Varga Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A 2022. évi költségvetésről szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhethők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet társadalmi, gazdasági hatása közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét, a község és vonzáskörzetéhez tartozó lakosságot érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében. A rendelkezésre álló előirányzatok befolyásolják a kötelezően ellátandó feladatok minőségét, az önként vállalt feladatok mennyiségét és azok színvonalát.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek. Közvetetten természetesen az egyes ellátásokra, a közszolgáltatásokra, a felújításokra, beruházásokra betervezett előirányzatok befolyásolják a környezetet, valamint a lakosság egészségi állapotát.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nagymértékben keletkeztet, figyelemmel arra, hogy sok analitikus nyilvántartás vezetését írja elő a jogszabály, a költségvetések továbbra is elkülönülnek, a pénzösszegeket külön számlákon kell kezelni.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotásának szükségességét törvény írja elő. Az Önkormányzat saját önálló gazdálkodásának alapja az Önkormányzat költségvetése, a rendelet megalkotása nélkül az önkormányzati autonómia nem gyakorolható.

A Tervezet megalkotásának elmaradása esetén a község gazdálkodása kerülne veszélybe és ez által a kötelező feladatok ellátása is. Amennyiben a költségvetési rendeletet a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 108. §-a alapján az elemi költségvetésről az államháztartás információs rendszere keretében történő adatszolgáltatást sem tudja teljesíteni. Ha a helyi Önkormányzat ezt az adatszolgáltatási kötelezettségét határidőig nem teljesíti, a helyi Önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásáig a nettó finanszírozás alapján a helyi Önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

A költségvetés meghatározza a létszámkeretet, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz. A pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

Bevételek					forintban
A	B	C	D	E	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 283 580	14 283 580	0	0	
1 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	42 012 190	42 012 190	0	0	
2 Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 648 970	9 648 970	0	0	
3 Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 080 360	8 080 360	0	0	
4 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	17 729 330	17 729 330	0	0	
5 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0	
6 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	3 915 653	0	0	
7 Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	
8 Önkormányzatok működési támogatásai	80 210 753	80 210 753	0	0	
9 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	
10 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	
11 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	
12 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	
13 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 179 500	8 179 500	0	0	
14 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 390 253	88 390 253	0	0	
15 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	
16 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	
17 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	
18 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	
19 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	
20 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
21 Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	
22 Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	
23 Jövedelemadók	0	0	0	0	
24 Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	
25 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	
26 Vagyon típusú adók	10 750 000	10 750 000	0	0	
27 Értékesítési és forgalmi adók	6 690 000	6 690 000	0	0	
28 Fogyasztási adók	0	0	0	0	
29 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	
30 Gépjárműadók	0	0	0	0	
31 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	
32 Termékek és szolgáltatások adói	6 690 000	6 690 000	0	0	
33 Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	300 000	0	0	
34 Közhatalmi bevételek	17 740 000	17 740 000	0	0	
35 Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	
36 Szolgáltatások ellenértéke	7 911 000	7 911 000	0	0	
37 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	
38 Tulajdonosi bevételek	230 000	230 000	0	0	
39 Ellátási díjak	0	0	0	0	
40 Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 427 100	13 427 100	0	0	
41 Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	
42 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	
43 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	12 830	12 830	0	0	
44 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	12 830	12 830	0	0	
45 Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	
46 Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	
47 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	
48 Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	
49 Egyéb működési bevételek	10 000	10 000	0	0	
50 Működési bevételek	21 590 930	21 590 930	0	0	

51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
52	Ingatlanok értékesítése	53 000 000	53 000 000	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	6 000 000	6 000 000	0	0
54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek	59 000 000	59 000 000	0	0
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	134 500	134 500	0	0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
62	Működési célú átvett pénzeszközök	134 500	134 500	0	0
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
68	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
69	Költségvetési bevételek	186 855 683	186 855 683	0	0
70	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
71	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
72	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
73	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
74	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
75	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
76	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
78	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
79	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	138 439 317	138 439 317	0	0
80	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
81	Maradvány igénybevétele	138 439 317	138 439 317	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 500 000	3 500 000	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
84	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
85	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
86	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
87	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
88	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
89	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
90	Belföldi finanszírozás bevételei	3 500 000	3 500 000	0	0
91	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
92	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
93	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
96	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
97	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
98	Váltóbevételek	0	0	0	0
99	Finanszírozási bevételek	141 939 317	141 939 317	0	0
100	Bevételek összesen	328 795 000	328 795 000	0	0

Kiadások					forintban
A	B	C	D	E	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 807 000	12 807 000	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	416 000	416 000	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	252 000	252 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	13 475 000	13 475 000	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	10 198 000	10 198 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	763 000	763 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	250 000	250 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	11 211 000	11 211 000	0	0
19	Személyi juttatások	24 686 000	24 686 000	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 076 460	3 076 460	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	240 000	240 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 200 000	10 200 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	10 440 000	10 440 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	380 000	380 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	374 000	374 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	754 000	754 000	0	0
28	Közüzemi díjak	2 252 000	2 252 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	400 000	400 000	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	300 000	300 000	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	8 350 000	8 350 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 485 000	1 485 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	6 201 465	6 201 465	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	18 988 465	18 988 465	0	0
36	Kiküldetések kiadásai	30 000	30 000	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	30 000	30 000	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 738 200	7 738 200	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	13 365 000	13 365 000	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	418 000	418 000	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	21 521 200	21 521 200	0	0
45	Dologi kiadások	51 733 665	51 733 665	0	0

46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0	0
48	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			0	0
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások	500 000	500 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0
56	települési támogatás	500 000	500 000	0	0
57	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	500 000	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	0	0	0	0
62	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0
63	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	9 500 000	9 500 000	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	67 028 280	66 956 280	72 000	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
71	Kamattámogatások	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 225 000	1 225 000	0	0
74	Tartalékok	36 546 000	36 546 000	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások	114 299 280	114 227 280	72 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 980 000	1 980 000	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	8 488 000	8 488 000	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	16 814 000	16 814 000	0	0
80	Részesedések beszerzése	0	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 040 000	5 040 000	0	0
83	Beruházások	32 322 000	32 322 000	0	0
84	Ingatlanok felújítása	75 770 000	75 770 000	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	19 895 000	19 895 000	0	0
88	Felújítások	95 665 000	95 665 000	0	0

89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	230 000	230 000	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	230 000	230 000	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	230 000	230 000	0	0
99	Költségvetési kiadások	322 512 405	322 440 405	72 000	0
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
103	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
105	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
107	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
110	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 282 595	6 282 595	0	0
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0
114	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0
115	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
117	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
120	Belföldi finanszírozás kiadásai	6 282 595	6 282 595	0	0
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
123	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
126	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
128	Váltókiadások	0	0	0	0
129	Finanszírozási kiadások	6 282 595	6 282 595	0	0
130	Kiadások összesen	328 795 000	328 723 000	72 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	80 210 753	Személyi juttatások	24 686 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 179 500	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 076 460
3	Közhatalmi bevételek	17 740 000	Dologi kiadások	51 733 665
4	Működési bevételek	21 590 930	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	134 500	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	63 222 317	Egyéb működési célú kiadások	108 299 280
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	3 500 000	Államháztartáson belüli megelőlegezés	6 282 595
8	Működési bevételek	194 578 000	Működési kiadások	194 578 000
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	32 322 000
12	Felhalmozási bevételek	59 000 000	Felújítások	95 665 000
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	6 000 000
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	230 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	75 217 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
16	Felhalmozási bevételek	134 217 000	Felhalmozási kiadások	134 217 000
17			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Fejlesztések

forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	Településrendezési terv készítése	1 980 000	535 000	2 515 000	nem	nem
2	Ingyenértékesítés	8 000 000	0	8 000 000	nem	nem
3	Ingyenértékesítés (zártkert)	488 000	0	488 000	nem	nem
4	Seprőgép vásárlás	2 400 000	648 000	3 048 000	nem	nem
5	Ágaprító beszerzés	1 250 000	338 000	1 588 000	nem	nem
6	Traktor orrsúly vásárlás	137 000	37 000	174 000	nem	nem
7	Utcabútorok beszerzése	700 000	189 000	889 000	nem	nem
8	Sátorváz és ponyva vásárlása	354 000	96 000	450 000	nem	nem
9	Könyvári eszközbeszerzés	160 000	43 000	203 000	nem	nem
10	Falugondnoki gépkocsi vásárlása	11 813 000	3 154 000	14 967 000	nem	nem
11	Beruházások összesen	27 282 000	5 040 000	32 322 000		
12	Ingyenértékesítés (vízhálózat bővítési terv)	5 000 000	1 350 000	6 350 000	nem	nem
13	Sósi út felújítása (MFP)	31 169 000	8 193 000	39 362 000	nem	nem
14	Kertalja utca felújítása (BM)	16 097 000	4 265 000	20 362 000	nem	nem
15	Zártkerti útfelújítás	14 604 000	3 717 000	18 321 000	nem	nem
16	Közvilágítás bővítés	7 900 000	2 100 000	10 000 000	nem	nem
17	Faluház felújítás tervekészítés	1 000 000	270 000	1 270 000	nem	nem
18	Felújítások összesen	75 770 000	19 895 000	95 665 000		
19	Beruházások és felújítások összesen:	103 052 000	24 935 000	127 987 000		
20	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	230 000	0	230 000	nem	nem
21	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
22	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
23	Felhalmozási kiadások összesen:	103 282 000	24 935 000	128 217 000		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
1	Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
4	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
5	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
7	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
8	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
9	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
10	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
11	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
13	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
15	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
16	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
17	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
18	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
19	Saját bevételek				
20	Helyi adók	17 440 000	19 201 440	19 585 469	19 977 178
21	Tulajdonosi bevételek	230 000	253 000	278 300	278 300
22	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	300 000	330 000	363 000	363 000
23	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	59 000 000	0	0	0
24	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
25	Privatizációból származó bevételek	0	0	0	0
26	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0
27	Saját bevételek összesen	76 970 000	19 784 440	20 226 769	20 618 478

	Tartalékok	<i>forintban</i>
	A	B
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	Általános tartalék összesen	30 546 000
2	Működési célú	30 546 000
3	Felhalmozási célú	0
4	Céltartalék összesen	6 000 000
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	6 000 000
7	Tartalékok összesen	36 546 000

forintban

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	80 210 753	Személyi juttatások	24 686 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 179 500	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 076 460
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	51 733 665
4	Közhatalmi bevételek	17 740 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000
5	Működési bevételek	21 590 930	Egyéb működési célú kiadások	114 299 280
6	Felhalmozási bevételek	59 000 000	Beruházások	32 322 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	134 500	Felújítások	95 665 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	230 000
9	Költségvetési bevételek összesen	186 855 683	Költségvetési kiadások összesen	322 512 405
10	Maradvány igénybevétele	138 439 317	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 500 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 282 595
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	141 939 317	Finanszírozási kiadások	6 282 595
16	Bevételek összesen	328 795 000	Kiadások összesen	328 795 000

Előirányzat felhasználási terv

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:	
Bevételi előirányzatok														
1	Önkormányzatok működési támogatásai	6 416 860	7 218 968	6 416 860	6 416 860	7 218 968	6 817 914	6 817 914	5 614 753	8 021 075	9 625 290	6 416 860	3 208 430	80 210 753
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	654 360	736 155	654 360	654 360	736 155	695 258	695 258	572 565	817 950	981 540	654 360	327 180	8 179 500
3	Közhatalmi bevételek	1 153 100	1 596 600	4 435 000	2 128 800	798 300	620 900	266 100	106 440	2 661 000	1 774 000	975 700	1 224 060	17 740 000
4	Működési bevételek	1 079 547	1 079 547	1 943 184	2 159 093	1 295 456	1 943 184	1 295 456	1 295 456	2 806 821	2 590 912	1 943 184	2 159 093	21 590 930
5	Felhalmozási bevételek				6 000 000			22 500 000	22 500 000	8 000 000				59 000 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök				134 500									134 500
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	138 439 317												138 439 317
11	Belföldi finanszírozás bevételei	280 000	276 500	297 500	318 500	280 000	315 000	259 000	280 000	262 500	273 000	315 000	343 000	3 500 000
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	148 023 184	10 907 769	13 746 904	17 812 113	10 328 879	10 392 255	31 833 727	30 369 214	22 569 346	15 244 742	10 305 104	7 261 763	328 795 000
Kiadási előirányzatok														
15	Személyi juttatások	1 974 880	2 221 740	1 974 880	1 974 880	2 221 740	2 098 310	2 098 310	1 728 020	1 974 880	1 974 880	1 974 880	2 468 600	24 686 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	246 117	276 881	246 117	246 117	276 881	261 499	261 499	215 352	246 117	246 117	246 117	307 646	3 076 460
17	Dologi kiadások	4 138 693	4 656 030	4 138 693	4 138 693	4 656 030	4 397 362	4 397 362	3 621 357	5 173 367	4 656 030	4 138 693	3 621 357	51 733 665
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai				50 000		50 000					100 000	300 000	500 000
19	Egyéb működési célú kiadások	9 029 643	9 143 942	8 572 446	17 500 950	9 143 942	8 572 446	8 572 446	8 000 950	9 143 942	9 258 242	9 715 439	7 644 892	114 299 280
20	Beruházások		15 141 000	1 466 000	488 000	889 000		8 000 000	4 636 000		203 000	1 499 000		32 322 000
21	Felújítások			1 270 000	78 045 000		10 000 000	6 350 000						95 665 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				100 000							130 000		230 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	3 062 595	276 500	297 500	318 500	280 000	315 000	259 000	280 000	262 500	273 000	315 000	343 000	6 282 595
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	18 451 928	31 716 094	17 965 636	102 862 140	17 467 594	25 694 617	29 938 617	18 481 678	16 800 806	16 611 268	18 119 129	14 685 495	328 795 000

forintban

Közvetett támogatások			
	A	B	C
	Támogatás típusa	Közvetett támogatás összege	
		Mentesség	Kedvezmény
1	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0
2	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	237 000	0
4	Ebből: építményadó	237 000	0
5	telekadó		
6	iparűzési adó	0	0
7	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
8	Egyéb nyújtott kedvezmények, vagy kölcsön elengedésének összege	0	0

Több évre tervezett bevételek és kiadások

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	80 210 753	81 814 968	83 451 267	85 120 293
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 179 500	17 843 090	8 699 952	8 873 951
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	17 740 000	19 531 440	19 948 469	20 340 178
5	Működési bevételek	21 590 930	22 022 749	22 463 204	22 912 468
6	Felhalmozási bevételek	59 000 000	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	134 500	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	141 939 317	76 007 753	67 054 108	71 168 110
13	Bevételek összesen	328 795 000	217 220 000	201 617 000	208 415 000
14	Személyi juttatások	24 686 000	25 179 720	25 683 314	26 196 981
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 076 460	3 137 989	3 200 749	3 264 764
16	Dologi kiadások	51 733 665	52 838 338	53 337 490	54 407 840
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	510 000	520 200	530 604
18	Egyéb működési célú kiadások	114 299 280	107 085 266	108 126 971	110 289 510
19	Beruházások	32 322 000	2 400 000	657 332	3 581 366
20	Felújítások	95 665 000	19 426 504	3 322 316	3 253 098
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	230 000	234 600	239 292	244 078
22	Finanszírozási kiadások	6 282 595	6 407 583	6 529 336	6 646 759
23	Kiadások összesen	328 795 000	217 220 000	201 617 000	208 415 000

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek*forintban*

Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet			
	2023.	2024.	2025.
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0
Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0
Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0
Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet			
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0
Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0
Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0
Saját bevételek			
Helyi adók	19 201 440	19 585 469	19 977 178
Tulajdonosi bevételek	253 000	278 300	278 300
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	330 000	363 000	363 000
Immateriális javak, ingatlanok, és egyéb tárgyi eszközök értékesítés	0	0	0
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0
Saját bevételek összesen	19 784 440	20 226 769	20 618 478