

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2022. február 18-i nyilvános ülésére

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

Előterjesztő: Godány Mária polgármester

Előkészítette: Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**I. Óbudavár 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, illet az önkormányzat nem tervez.

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

II. Óbudavár 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 tényszámokat. 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 kerültek 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 zavartalan, kiegyensúlyozott működés 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 erőképesség 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 beszámítással csökkentett 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.

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 712.370 Ft, a falugondnoki szolgáltatáshoz kapcsolódóan 551.700 Ft kiegészítő támogatásban részesül az önkormányzat. A polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése érdekében pedig 1.721.578 Ft támogatás került tervezésre.

II. Közhatalmi bevételek

1. Építményadó

Az adó mértéke egyéb építmény után évi 400 Ft/m², garázs és műhely után évi 50 Ft/m².

2. Telekadó

Az adó mértéke évi 20 Ft/m².

3. Magánszemély kommunális adója

Az adó évi mértéke adótárgyanként 8.500 Ft.

4. Idegenforgalmi adó

Az adó mértéke személyenként és vendégéjszakánként 330,- Ft.

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

Bevételeként a bérleti díj ellenértékéből származó bevételt számításba. Kamatbevételünk a bankszámlán lévő pénzösszeg látra szóló kamatából, szolgáltatási díj bevétele az egyedi szennyvíztisztító berendezések üzemeltetési díjából keletkezik. További bevételi forrás az államháztartáson belülről és kívülről várható támogatások összege.

IV. Felhalmozási bevételek

2022. évben felhalmozási bevétel nem került tervezésre eredeti előirányzatként.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

V. A személyi juttatások és létszám alakulása:

Az önkormányzatnál 1 fő falugondnok, 1 fő közművelődési munkatárs és 2 fő közfoglalkoztatott 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.

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.

VIII. 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.

IX. Tartalékok

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében 1.500.000 Ft általános tartalékot tervezett. A tartalékok részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

X. Beruházások, felújítások

Az önkormányzat költségvetésében tervezi

- a településrendezési terv készítését,
- kommunális gépek beszerzését,
- játszótéri eszközök vásárlását és telepítését,
- falugondnoki gépkocsi vásárlását,
- a közösségi tér részére eszközök beszerzését,
- konyhai és irodai gépek vásárlását.

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

Önkormányzatunknál **közvetett támogatás** a helyi adók esetében van, a mentességek és kedvezmények összegét a rendelet tervezet 9. melléklete tartalmazza.

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.

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

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

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

Óbudavár 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.

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

Szentantalfa, 2022. február 11.

Godány Mária
polgármester

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

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

Óbudavár 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 Óbudavár Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) 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	26.070.671	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	47.489.329	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	45.889.329	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	40.572.365	Ft,
d)	működési célú tartalékok	1.500.000	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	29.210.000	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	2.277.635	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	73.560.000	Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 45.889.329 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét 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 4 főben, ebből a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 2 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 1.500.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.

(2) A 2021. 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 belső ellenőrzési terv alapján a Balatonfüredi Többcélú társulás gondoskodik.

14. Záró rendelkezések**15. §**

Hatályát veszti a 2020. évi költségvetésről szóló 1/2020. (III.2.) önkormányzati rendelet.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Óbudavár, 2022. február 18.

Godány Mária
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 összegezhetők:

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 pénzügyösszegeket 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, bizonyos befolyással bír a szervezeti struktúrára.

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	9 204 100	9 204 100	0	0	
1 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	
2 Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 730 860	6 730 860	0	0	
3 Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	
4 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 730 860	6 730 860	0	0	
5 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0	
6 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 721 578	1 721 578	0	0	
7 Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	
8 Önkormányzatok működési támogatásai	19 926 538	19 926 538	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	2 977 000	2 977 000	0	0	
14 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 903 538	22 903 538	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	687 000	687 000	0	0	
27 Értékesítési és forgalmi adók	0	0	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	145 000	145 000	0	0	
32 Termékek és szolgáltatások adói	145 000	145 000	0	0	
33 Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	10 000	0	0	
34 Közhatalmi bevételek	842 000	842 000	0	0	
35 Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	
36 Szolgáltatások ellenértéke	572 000	572 000	0	0	
37 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	
38 Tulajdonosi bevételek	40 000	40 000	0	0	
39 Ellátási díjak	0	0	0	0	
40 Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	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	3 133	3 133	0	0	
44 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 133	3 133	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	625 133	625 133	0	0	

51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek	0	0	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	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	1 700 000	0	0
62	Működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	1 700 000	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	26 070 671	26 070 671	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	45 889 329	45 889 329	0	0
80	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
81	Maradvány igénybevétele	45 889 329	45 889 329	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 600 000	1 600 000	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	1 600 000	1 600 000	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	47 489 329	47 489 329	0	0
100	Bevételek összesen	73 560 000	73 560 000	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	9 849 000	9 849 000	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	353 600	353 600	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	191 000	191 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	110 000	110 000	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	246 000	246 000	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10 749 600	10 749 600	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	4 663 000	4 663 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 720 000	1 720 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	640 000	640 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	7 023 000	7 023 000	0	0
19	Személyi juttatások	17 772 600	17 772 600	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 128 000	2 128 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	330 000	330 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 754 000	3 754 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	4 084 000	4 084 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	280 000	280 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	300 000	300 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	580 000	580 000	0	0
28	Közüzemi díjak	873 000	873 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	70 000	70 000	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 250 000	4 250 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 112 000	1 112 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	2 460 765	2 460 765	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	8 765 765	8 765 765	0	0
36	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 421 000	3 421 000	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	148 000	148 000	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 569 000	3 569 000	0	0
45	Dologi kiadások	16 998 765	16 998 765	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	750 000	750 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0
56	települési támogatás	750 000	750 000	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	750 000	750 000	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	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 633 000	2 525 000	108 000	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	290 000	290 000	0	0
74	Tartalékok	1 500 000	1 500 000	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások	4 423 000	4 315 000	108 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	950 000	950 000	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	210 000	210 000	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	21 346 000	21 346 000	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	6 000 000	6 000 000	0	0
83	Beruházások	28 506 000	28 506 000	0	0
84	Ingatlanok felújítása	523 000	523 000	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	141 000	141 000	0	0
88	Felújítások	664 000	664 000	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	40 000	40 000	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	40 000	40 000	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	40 000	40 000	0	0
99	Költségvetési kiadások	71 282 365	71 174 365	108 000	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	2 277 635	2 277 635	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	2 277 635	2 277 635	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	2 277 635	2 277 635	0	0
130	Kiadások összesen	73 560 000	73 452 000	108 000	0

Költségvetési egyenleg

forintban

Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	19 926 538	Személyi juttatások	17 772 600
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 977 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 128 000
3	Közhatalmi bevételek	842 000	Dologi kiadások	16 998 765
4	Működési bevételek	625 133	Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	16 679 329	Egyéb működési célú kiadások	4 423 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 600 000	Államháztartáson belüli megelőlegezés	2 277 635
8	Működési bevételek	44 350 000	Működési kiadások	44 350 000
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	28 506 000
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	664 000
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	40 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	29 210 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
16	Felhalmozási bevételek	29 210 000	Felhalmozási kiadások	29 210 000
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	950 000	257 000	1 207 000	nem	nem
2	Kommunális eszközbeszerzés (MFP)	6 229 000	1 682 000	7 911 000	nem	nem
3	Játszótéri eszközök beszerzése (MFP)	2 318 000	627 000	2 945 000	nem	nem
4	Informatikai eszköz beszerzése (NMI)	210 000	56 000	266 000	nem	nem
5	Közösségi tér részére eszközbeszerzések (NMI)	110 000	31 000	141 000	nem	nem
6	Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés (MFP)	918 000	248 000	1 166 000	nem	nem
7	Falugondnoki gépkocsi vásárlása (MFP)	11 451 000	3 012 000	14 463 000	nem	nem
8	Konyhai eszközök beszerzése	320 000	87 000	407 000	nem	nem
9	Beruházások összesen	22 506 000	6 000 000	28 506 000		
10	Játszótéri eszközök telepítése (MFP)	523 000	141 000	664 000	nem	nem
11	Felújítások összesen	523 000	141 000	664 000		
12	Beruházások és felújítások összesen:	23 029 000	6 141 000	29 170 000		
13	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	40 000	0	40 000	nem	nem
14	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
16	Felhalmozási kiadások összesen:	23 069 000	6 141 000	29 210 000		

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	687 000	756 387	771 515	786 945
21	Tulajdonosi bevételek	40 000	44 000	48 400	48 400
22	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	10 000	11 000	12 100	12 100
23	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	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	737 000	811 387	832 015	847 445

6. melléklet a /2022. (II.) önkormányzati rendelethez

	Tartalékok	<i>forintban</i>
	A	B
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	Általános tartalék összesen	1 500 000
2	Működési célú	1 500 000
3	Felhalmozási célú	0
4	Céltartalék összesen	0
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	0
7	Tartalékok összesen	1 500 000

forintban

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	19 926 538	Személyi juttatások	17 772 600
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 977 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 128 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	16 998 765
4	Közhatalmi bevételek	842 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000
5	Működési bevételek	625 133	Egyéb működési célú kiadások	4 423 000
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	28 506 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	Felújítások	664 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	40 000
9	Költségvetési bevételek összesen	26 070 671	Költségvetési kiadások összesen	71 282 365
10	Maradvány igénybevétele	45 889 329	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 600 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 277 635
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	47 489 329	Finanszírozási kiadások	2 277 635
16	Bevételek összesen	73 560 000	Kiadások összesen	73 560 000

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	1 594 123	1 793 388	1 594 123	1 594 123	1 793 388	1 693 756	1 693 756	1 394 858	1 992 654	2 391 185	1 594 123	797 062	19 926 538
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	238 160	267 930	238 160	238 160	267 930	253 045	253 045	208 390	297 700	357 240	238 160	119 080	2 977 000
3	Közhatalmi bevételek	54 730	75 780	210 500	101 040	37 890	29 470	12 630	5 052	126 300	84 200	46 310	58 098	842 000
4	Működési bevételek	31 257	31 257	56 262	62 513	37 508	56 262	37 508	37 508	81 267	75 016	56 262	62 513	625 133
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök			1 700 000										1 700 000
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	45 889 329												45 889 329
11	Belföldi finanszírozás bevételei	128 000	126 400	136 000	145 600	128 000	144 000	118 400	128 000	120 000	124 800	144 000	156 800	1 600 000
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	47 935 599	2 294 755	3 935 045	2 141 436	2 264 716	2 176 533	2 115 339	1 773 808	2 617 921	3 032 441	2 078 855	1 193 553	73 560 000
	Kiadási előirányzatok													
15	Személyi juttatások	1 421 808	1 599 534	1 421 808	1 421 808	1 599 534	1 510 671	1 510 671	1 244 082	1 421 808	1 421 808	1 421 808	1 777 260	17 772 600
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	170 240	191 520	170 240	170 240	191 520	180 880	180 880	148 960	170 240	170 240	170 240	212 800	2 128 000
17	Dologi kiadások	1 359 901	1 529 889	1 359 901	1 359 901	1 529 889	1 444 895	1 444 895	1 189 914	1 699 877	1 529 889	1 359 901	1 189 914	16 998 765
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai		57 000		57 000		57 000		140 000	205 000	57 000	177 000		750 000
19	Egyéb működési célú kiadások	353 840	398 070	353 840	353 840	398 070	375 955	375 955	309 610	442 300	420 185	353 840	287 495	4 423 000
20	Beruházások			407 000	15 034 500	7 911 000	2 945 000	1 166 000	508 000	407 000		127 500		28 506 000
21	Felújítások						664 000							664 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				18 000							22 000		40 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	805 635	126 400	136 000	145 600	128 000	144 000	118 400	128 000	120 000	124 800	144 000	156 800	2 277 635
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	4 111 424	3 902 413	3 848 789	18 560 889	11 758 013	7 322 401	4 796 801	3 668 566	4 466 225	3 723 922	3 776 289	3 624 269	73 560 000

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	22 400	0
4	Ebből: építményadó	22 400	0
5	kommunális adó	0	0
6	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
7	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	19 926 538	20 325 069	20 731 570	21 146 202
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 977 000	3 036 540	3 097 271	3 159 216
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	842 000	767 387	783 615	799 045
5	Működési bevételek	625 133	637 636	650 388	663 396
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	1 700 000	2 000 000	2 000 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	47 489 329	13 009 369	11 797 156	12 186 142
13	Bevételek összesen	73 560 000	39 476 000	39 060 000	39 954 000
14	Személyi juttatások	17 772 600	14 628 052	14 920 613	15 219 025
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 128 000	1 715 560	1 749 871	1 784 869
16	Dologi kiadások	16 998 765	15 225 940	14 972 844	15 275 901
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000	765 000	780 300	795 906
18	Egyéb működési célú kiadások	4 423 000	4 011 460	2 991 689	3 051 523
19	Beruházások	28 506 000	462 684	657 332	425 479
20	Felújítások	664 000	303 980	583 159	961 811
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	40 000	40 800	41 616	42 448
22	Finanszírozási kiadások	2 277 635	2 322 524	2 362 575	2 397 038
23	Kiadások összesen	73 560 000	39 476 000	39 060 000	39 954 000

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	756 387	771 515	786 945
Tulajdonosi bevételek	44 000	48 400	48 400
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	11 000	12 100	12 100
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	811 387	832 015	847 445