

E L Ő T E R J E S Z T É Sa Képviselő-testület **2022. február 28-i nyilvános** ülésére**Tárgy:** Balatoncsicsó Község Önkormányzata középtávú tervének, valamint a **2022. évi költségvetésről szóló rendeletének elfogadása****Előterjesztő:** Schumacher József polgármester**Előkészítette:** Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!****I. Balatoncsicsó 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. Balatoncsicsó 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 tévyszámokat. 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 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

1. Működési célú állami támogatások államháztartáson belül

Az önkormányzat állami támogatása a normatív és kötött felhasználású támogatási jogcímenek igényelt előirányzatokat tartalmazza. 2022. évben számottevően nem változott a finanszírozás módja. Továbbra is feladatalapú támogatási rendszer működik, ahol a helyi iparűzési 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 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 1.072.104 Ft, a falugondnoki szolgáltatáshoz kapcsolódóan 551.700 Ft kiegészítő támogatásban részesül az önkormányzat. A polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése érdekében pedig 3.443.155 Ft támogatás került tervezésre.

II. Közhatalmi bevételek

1. Építményadó

Az adó mértéke garázs és műhely esetében évi 200 Ft/m², egyéb építmény esetében évi 900 Ft/m².

2. Telekadó

A telekadó mértéke évi 15 Ft/m².

3. Helyi iparűzési adó

Az adó mértéke állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén az adóalap 1,5 %-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.

4. Idegenforgalmi adó

2020. január 1. napjától bevezetésre került az idegenforgalmi adó, az adó mértéke személyenként és vendégéjszakánként 300,- 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, ifjúsági szálló szolgáltatási díj ellenértékéből származó, valamint a házasságkötések megtartásából várható bevételt vettük számításba. Kamatbevételünk a bankszámlán lévő pénzüsszeg látra szóló kamatából keletkezik.

A Nivegy-völgyi Szennyvíz Társulás megszűnése miatt az önkormányzat végzi 2019-től a szennyvíztisztító berendezések üzemeltetését, az ezzel kapcsolatos szolgáltatási díj tervezésre került.

További bevételi forrás az államháztartáson belülről várható támogatások összege.

IV. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek között a korábbi években a háztartásoknak nyújtott kölcsön törlesztő részlete került szerepeltetésre 600.000 Ft értékben.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

V. A személyi juttatások és létszám alakulása:

Az önkormányzatnál 1 fő gondok, 1 fő szennyvizes karbantartó, 1 fő közművelődési munkatárs és 1 fő közalkalmazott falugondnok 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 az 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 30.000.000 Ft általános tartalékot tervezett. A tartalékok részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

XI. Beruházások, felújítások

Az önkormányzat költségvetésében tervezi

- a településrendezési terv elkészítését,
- játszótéri eszközök beszerzését és telepítését,
- könyvtári eszköz beszerzését,
- ingatlanvásárlást,
- a Balatoncsicsó, Fő utca 1/A. sz. épületben lévő ifjúsági szálló fejlesztését,
- a 052 és 069/2 hrsz-ú utak felújítását,
- kisajátításhoz szükséges kiadások teljesítését.

Az önkormányzatnak **többéves kihatással járó feladata** korábbi években sem 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.

Balatoncsicsó 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.

Balatoncsicsó Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2022. évi költségvetésről szóló rendelettervezetet elfogadja és ___/2022. (__) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2022. február 15.

Schumacher József
polgármester

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

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

Balatoncsicsó 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 Balatoncsicsó 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	51.654.149	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	95.400.851	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	94.000.851	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	58.814.564	Ft,
d)	működési célú tartalékok	30.000.000	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	55.928.000	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	2.312.436	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	147.055.000	Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 94.000.851 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 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 30.000.000 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 szerinti kiadási előirányzatának mértékéig nyújt pénzbeli támogatást.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján – lehetőleg utófinanszírozás keretében – 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) indokolt esetben üzemanyag felvételre,
- f) 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.28.) önkormányzati rendelet.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Balatoncsicsó, 2022. február 28.

Schumacher József
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 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
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 182 752	13 182 752	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 903 300	8 903 300	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	78 660	78 660	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 981 960	8 981 960	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 443 155	3 443 155	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	27 877 867	27 877 867	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	400 000	400 000	0	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 277 867	28 277 867	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0
24	Jövedelemadók	0	0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
27	Vagyon típusú adók	12 750 000	12 750 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	2 400 000	2 400 000	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	495 000	495 000	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	2 895 000	2 895 000	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	810 000	810 000	0	0
35	Közhatalmi bevételek	16 455 000	16 455 000	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	5 748 560	5 748 560	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	100 000	100 000	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	150 000	150 000	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6 922	6 922	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	6 922	6 922	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	183 000	183 000	0	0
51	Működési bevételek	6 188 482	6 188 482	0	0

52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	132 800	132 800	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	132 800	132 800	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	600 000	600 000	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	600 000	600 000	0	0
70	Költségvetési bevételek	51 654 149	51 654 149	0	0
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	94 000 851	94 000 851	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	94 000 851	94 000 851	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 400 000	1 400 000	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás bevételei	1 400 000	1 400 000	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0
100	Finanszírozási bevételek	95 400 851	95 400 851	0	0
101	Bevételek összesen	147 055 000	147 055 000	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	8 124 500	8 124 500	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	578 000	578 000	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	143 000	143 000	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	110 000	110 000	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 955 500	8 955 500	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	8 944 000	8 944 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 100 000	1 100 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	3 300 000	3 300 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	13 344 000	13 344 000	0	0
19	Személyi juttatások	22 299 500	22 299 500	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 248 000	2 248 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	120 000	120 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 196 000	3 196 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	3 316 000	3 316 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	435 000	435 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	105 000	105 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	540 000	540 000	0	0
28	Közüzemi díjak	1 023 000	1 023 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	442 000	442 000	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	355 000	355 000	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 197 000	4 197 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 870 000	2 870 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	5 498 064	5 498 064	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	14 385 064	14 385 064	0	0
36	Kiküldetések kiadásai	52 000	52 000	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	52 000	52 000	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 638 000	4 638 000	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	327 000	327 000	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 965 000	4 965 000	0	0
45	Dologi kiadások	23 258 064	23 258 064	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	2 700 000	2 700 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0
56	települési támogatás	2 700 000	2 700 000	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	2 700 000	2 700 000	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	7 782 000	7 710 000	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	527 000	527 000	0	0
74	Tartalékok	30 000 000	30 000 000	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások	38 309 000	38 237 000	72 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 980 000	1 980 000	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	6 000 000	6 000 000	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 373 000	4 373 000	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	1 690 000	1 690 000	0	0
83	Beruházások	14 043 000	14 043 000	0	0
84	Ingatlanok felújítása	33 021 000	33 021 000	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	8 714 000	8 714 000	0	0
88	Felújítások	41 735 000	41 735 000	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	150 000	150 000	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	150 000	150 000	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	150 000	150 000	0	0
99	Költségvetési kiadások	144 742 564	144 670 564	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	2 312 436	2 312 436	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	2 312 436	2 312 436	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	2 312 436	2 312 436	0	0
130	Kiadások összesen	147 055 000	146 983 000	72 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	27 877 867	Személyi juttatások	22 299 500
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	400 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 248 000
3	Közhatalmi bevételek	16 455 000	Dologi kiadások	23 258 064
4	Működési bevételek	6 188 482	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 700 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	132 800	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	38 672 851	Egyéb működési célú kiadások	38 309 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 400 000	Államháztartáson belüli megelőlegezés	2 312 436
8	Működési bevételek	91 127 000	Működési kiadások	91 127 000
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	14 043 000
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	41 735 000
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	600 000	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	150 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	55 328 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
16	Felhalmozási bevételek	55 928 000	Felhalmozási kiadások	55 928 000
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	Ingtatlanvásárlás	6 000 000	0	6 000 000	nem	nem
3	Játszótéri eszközök beszerzése (MFP)	4 173 000	1 101 000	5 274 000	nem	nem
4	Könyvári eszközbeszerzés	200 000	54 000	254 000	nem	nem
5	Beruházások összesen	12 353 000	1 690 000	14 043 000		
6	Ingtatlan felújítás (Balatoncsicsó, Fő utca 1/A.)	2 000 000	540 000	2 540 000	nem	nem
7	052 és 069/2 hrsz-ú utak felújítása (MFP)	28 575 000	7 514 000	36 089 000	nem	nem
8	Ingtatlan felújítás (kisajátításhoz)	1 575 000	425 000	2 000 000	nem	nem
9	Játszótéri eszközök telepítése (MFP)	871 000	235 000	1 106 000	nem	nem
10	Felújítások összesen	33 021 000	8 714 000	41 735 000		
11	Beruházások és felújítások összesen:	45 374 000	10 404 000	55 778 000		
12	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	150 000	0	150 000	nem	nem
13	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
15	Felhalmozási kiadások összesen:	45 524 000	10 404 000	55 928 000		

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	15 150 000	16 680 150	17 013 753	17 354 028
21	Tulajdonosi bevételek	150 000	165 000	181 500	181 500
22	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	810 000	891 000	980 100	980 100
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	16 110 000	17 736 150	18 175 353	18 515 628

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

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

forintban

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	27 877 867	Személyi juttatások	22 299 500
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	400 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 248 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	23 258 064
4	Közhatalmi bevételek	16 455 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 700 000
5	Működési bevételek	6 188 482	Egyéb működési célú kiadások	38 309 000
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	14 043 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	132 800	Felújítások	41 735 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	600 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	150 000
9	Költségvetési bevételek összesen	51 654 149	Költségvetési kiadások összesen	144 742 564
10	Maradvány igénybevétele	94 000 851	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 400 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 312 436
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	95 400 851	Finanszírozási kiadások	2 312 436
16	Bevételek összesen	147 055 000	Kiadások összesen	147 055 000

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	2 230 229	2 509 008	2 230 229	2 230 229	2 509 008	2 369 619	2 369 619	1 951 451	2 787 787	3 345 344	2 230 229	1 115 115	27 877 867
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 000	36 000	32 000	32 000	36 000	34 000	34 000	28 000	40 000	48 000	32 000	16 000	400 000
3	Közhatalmi bevételek	1 069 575	1 480 950	4 113 750	1 974 600	740 475	575 925	246 825	98 730	2 468 250	1 645 500	905 025	1 135 395	16 455 000
4	Működési bevételek	309 424	309 424	556 963	618 848	371 309	556 963	371 309	371 309	804 503	742 618	556 963	618 848	6 188 482
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök			132 800										132 800
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	600 000
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	94 000 851												94 000 851
11	Belföldi finanszírozás bevételei											1 400 000		1 400 000
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	97 692 079	4 385 382	7 115 743	4 905 678	3 706 792	3 586 507	3 071 753	2 499 490	6 150 539	5 831 462	3 774 218	4 335 358	147 055 000
Kiadási előirányzatok														
15	Személyi juttatások	1 783 960	2 006 955	1 783 960	1 783 960	2 006 955	1 895 458	1 895 458	1 560 965	1 783 960	1 783 960	1 783 960	2 229 950	22 299 500
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	179 840	202 320	179 840	179 840	202 320	191 080	191 080	157 360	179 840	179 840	179 840	224 800	2 248 000
17	Dologi kiadások	1 860 645	2 093 226	1 860 645	1 860 645	2 093 226	1 976 935	1 976 935	1 628 064	2 325 806	2 093 226	1 860 645	1 628 064	23 258 064
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 000	52 000	128 000	52 000	52 000	52 000	252 000	1 372 000	272 000	52 000	52 000	312 000	2 700 000
19	Egyéb működési célú kiadások	3 064 720	3 447 810	3 064 720	3 064 720	3 447 810	3 256 265	3 256 265	2 681 630	3 830 900	3 639 355	3 064 720	2 490 085	38 309 000
20	Beruházások			190 500	5 274 000		1 079 500	6 000 000	254 000	990 600			254 400	14 043 000
21	Felújítások				1 106 000	360 000	1 000 000		36 089 000	1 640 000	1 540 000			41 735 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				75 000							75 000		150 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	912 436										1 400 000		2 312 436
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	7 853 601	7 802 311	7 207 665	13 396 165	8 162 311	9 451 238	13 571 738	43 743 019	11 023 106	9 288 381	7 016 165	8 539 299	147 055 000

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 lészére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	3 738 712	0
4	Ebből: építményadó	3 702 392	0
5	telekadó	36 320	
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	27 877 867	28 435 424	29 004 133	29 584 215
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	400 000	408 000	416 160	424 483
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	16 455 000	17 571 150	17 993 853	18 334 128
5	Működési bevételek	6 188 482	6 312 252	6 438 497	6 567 267
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	132 800	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	600 000	612 000	624 240	636 725
12	Finanszírozási bevételek	95 400 851	46 008 174	45 455 117	46 517 182
13	Bevételek összesen	147 055 000	99 347 000	99 932 000	102 064 000
14	Személyi juttatások	22 299 500	22 745 490	23 200 400	23 664 408
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 248 000	2 292 960	2 338 819	2 385 596
16	Dologi kiadások	23 258 064	23 793 225	23 711 475	24 189 304
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 700 000	2 754 000	2 809 080	2 865 262
18	Egyéb működési célú kiadások	38 309 000	39 075 180	38 756 684	39 531 817
19	Beruházások	14 043 000	2 400 000	657 332	3 581 366
20	Felújítások	41 735 000	3 775 124	5 903 368	3 253 098
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	150 000	153 000	156 060	159 181
22	Finanszírozási kiadások	2 312 436	2 358 021	2 398 782	2 433 969
23	Kiadások összesen	147 055 000	99 347 000	99 932 000	102 064 000

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	16 680 150	17 013 753	17 354 028
Tulajdonosi bevételek	165 000	181 500	181 500
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	891 000	980 100	980 100
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	17 736 150	18 175 353	18 515 628