

ELŐTERJESZTÉS

Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2022. március 31-i rendkívüli ülésének
1. napirendi pontjához

Tárgy: A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről 3/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk Képviselő-testülete a Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről 3/2022. (II.25.) önkormányzati rendeletével fogadta el a 2022. évi költségvetését.

A Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (2)-(3) bekezdése szerint:

„(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4)-(5) bekezdése szerint:

*„(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - **negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban,** de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal **módosítja a költségvetési rendeletét.** Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”*

A költségvetés elfogadása óta megjelent kormányzati döntésekre tekintettel önkormányzatunk 2022. évi költségvetését módosítani szükséges.

Az Áht. és az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) előírásait alkalmazva elkészítettük a rendelet-tervezetet, melyet megvitatásra és elfogadásra előterjesztek.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja szerint a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet.

Az Mötv. 42. § 1. pontja szerint a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörében rendeletet alkot.

A módosításban az alábbi eredetileg nem tervezett bevételek kerülnek átvezetésre.

A 2022. évi költségvetés elfogadását követően jelent meg a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparűzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásról szóló

61/2022. (II. 28.) Korm. rendelet, amely szerint a központi költségvetés felhasználási közttség nélküli támogatást nyújt a települési önkormányzatoknak a mikro-, kis- és középvállalkozások számára biztosított iparüzési adókedvezmény miatti bevételkiesés támogatására.

A támogatás alapja a Magyar Államkincstár által 2022. május 16-áig szolgáltatott - az ASP Adó szakrendszerben található, vagy interfészen keresztül az ASP adattárházba átadott -, 2022. május 10-ei dátumú adatsor (a továbbiakban: kieső iparüzési adóbevétel).

A támogatás összege a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési és kerületi önkormányzat esetében a kieső iparüzési adóbevétellel megegyező összeg.

A támogatás összege tehát csak a májusi HIPA bevallások után lesz ismert, jelenleg a tavalyi éves támogatás mértékét terveztük be. A tavalyi támogatással is el kell majd számolnunk, amely alapján még a tavalyi támogatás összege is változhat.

*A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program, valamint a Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program keretében megvalósuló egyes projektek összköltségének növeléséről szóló 1207/2022. (III. 28.) Korm. határozat értelmében a Kormány „Szári Közös Önkormányzati Hivatal épületének energiahatékonyság-központú fejlesztése és felújítása” (EKR elnevezés: Önkormányzati Hivatal felújítása Száron TOP és MFP) tárgyú beruházáshoz a TOP keretében 20.392.533.- Ft, a Gazdaság-újraindítási Alap uniós fejlesztései fejezetbe tartozó fejezeti és központi kezelésű előirányzatok felhasználásának rendjéről szóló 481/2021. (VIII.13.) Korm. rendelet alapján (a TOP pályázat keretében nem elszámolható költségekre) pedig 15.486.463.- Ft, azaz mindösszesen **35.878.996.- Ft többlettámogatás** biztosításáról döntött.*

Az építményadó bevételek és egyéb közhatalmi bevételek (pl. bírság, pótlék) összege is növelésre került az adóhátralékokból eddig ténylegesen befolyt összegekkel.

A kiadások között feltüntetésre került a „Szári Közös Önkormányzati Hivatal épületének energiahatékonyság-központú fejlesztése és felújítása” tárgyú beruházás megvalósításához szükséges, a legkedvezőbb ajánlat alapján tervezett összeg, beleértve az önkormányzatunk által biztosítandó további 1.419.980,- Ft + ÁFA (bruttó 1.803.375,- Ft), mindösszesen 16.919.384,- Ft + ÁFA (bruttó 21.487.617,- Ft) önerő összegét is.

A bevételek növelésével az általános tartalék összegét is meg kellett emelni, amelynek felhasználásáról – a szükséges egyeztetéseket követően – a májusi költségvetési rendelet-módosításakor javasolom dönteni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2022. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet-tervezetet támogatni szíveskedjen.

Szár, 2022. március 30.

Tisztelettel:

Németh Norbert
polgármester



2 J

RENDELET-TERVEZET

**Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (... ..) önkormányzati rendelete
a Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.25.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Szár Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2022. évi intézménnyel összevont költségvetésének]

„a) bevételi főösszegét 510.725.843 Ft-ban

b) kiadási főösszegét 510.725.843 Ft-ban”

(állapítja meg.)

(2) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetési)

„a) bevételeinek összegét 280.037.356 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 492.203.758 Ft-ban”

(állapítja meg.)

(3) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi finanszírozási)

„a) bevételeinek összegét 230.688.487 Ft-ban

b) kiadásainak összegét 18.522.085 Ft-ban”

(állapítja meg.)

2. §

A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. §

Az Önkormányzat a működési kiadások között 2022. évben 46.778.195 Ft tartalékot képez, melyet az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására használ fel. A tartalék összegét és részletezését a 8. melléklet tartalmazza.”

3. §

- (1) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Németh Norbert
polgármester

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Szár, 2022. március

Dr. Berkovics Gergely
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
a Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelethez a
jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja az Önkormányzat 2022. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének a tervezhetőségét, megismerhetőségét. A költségvetés a településen a kötelező feladatok ellátása tekintetében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése - a lehetőségekhez mérten.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az Önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs közvetlen környezeti hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek a korábbiakhoz képest nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Áht. 34. §-a alapján a költségvetési rendelet negyedévenkénti módosítása kötelező.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügyelet eszközeinek alkalmazása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: A rendelet alkalmazásához szükséges személyi-, szervezeti-, tárgyi- és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

**Szár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
a Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelethez a
jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján**

Az Áht. rendelkezései alapján kötelező rendeletalkotási feladat, a napirendhez tartozó előterjesztés szerint.

Szár község összevont költségvetési összesítő - 2022. év

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-" egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		3/2022.(II.25.) önkorm. rendelet	/2022.(....) önkorm. rendelet	Kiadási előirányzatok		3/2022.(II.25.) önkorm. rendelet	/2022.(....) önkorm. rendelet	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	121 990 069	151 197 646	Működési kiadások	Személyi juttatások	95 838 636	96 787 555	
	Közhatalmi bevételek	43 900 000	48 208 000		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 195 155	14 195 155	
	Működési bevételek	25 339 943	26 924 730		Dologi kiadások	114 873 392	116 469 898	
	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		Ellátottak pénzbeli jutattásai	8 191 089	8 191 089	
	Működési bevételek összesen	191 230 012	226 330 376		Egyéb működési célú kiadások	14 963 582	56 765 195	
					Működési kiadások összesen	248 061 854	292 408 892	-66 078 516
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 745 984	53 624 980	Felhalmozási kiadások	Beruházások	31 400 348	24 196 731	
	Felhalmozási bevételek	82 000	82 000		Felújítások	141 762 196	175 598 135	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	
	Felhalmozási bevételek összesen	17 827 984	53 706 980		Felhalmozási kiadások összesen	173 162 544	199 794 866	-146 087 886
Költségvetési bevételek összesen		209 057 996	280 037 356	Költségvetési kiadások összesen		421 224 398	492 203 758	-212 166 402
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ								
Költségvetési maradvány		212 166 402	212 166 402					
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		421 224 398	492 203 758	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadások összesen		421 224 398	492 203 758	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Finanszírozási bevételek		231 198 226	230 688 487	Finanszírozási kiadások		19 031 824	18 522 085	212 166 402
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN				KIADÁSOK MINDÖSSZESEN				
Összesen		440 256 222	510 725 843	Összesen		440 256 222	510 725 843	0

2. melléklet a /2022. (....) önkormányzati rendelethez

Szár Községi Önkormányzat költségvetési összesítő - 2022. év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-" egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		3/2022. (II.25.) önkorm.rendelet	/2022. (....) önkorm.rendelet	Kiadási előirányzatok		3 /2022. (II.25.) önkorm.rendelet	/20212 (...) önkorm.rendelet	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	121 990 069	151 197 646	Működési kiadások	Személyi juttatások	46 878 842	46 878 842	
	Közhatalmi bevételek	43 900 000	48 208 000		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 343 380	6 343 380	
	Működési bevételek	17 835 000	19 419 787		Dologi kiadások	81 201 056	82 897 562	
	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		Ellátottak pénzbeli jutatai	8 191 089	8 191 089	
	Működési bevételek összesen	183 725 069	218 825 433		Egyéb működési célú kiadások	14 963 582	56 765 195	
					Működési kiadások összesen	157 577 949	201 076 068	17 749 365
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 745 984	53 624 980	Felhalmozási kiadások	Beruházások	31 400 348	24 196 731	
	Felhalmozási bevételek	82 000	82 000		Felújítások	141 762 196	175 598 135	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	
	Felhalmozási bevételek összesen	17 827 984	53 706 980		Felhalmozási kiadások összesen	173 162 544	199 794 866	-146 087 886
Költségvetési bevételek összesen		201 553 053	272 532 413	Költségvetési kiadások összesen		330 740 493	400 870 934	-128 338 521
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ								211 663 030
Költségvetési maradvány		211 663 030	211 663 030					
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Finanszírozási bevételek		215 767 130	215 767 130	Finanszírozási kiadások		86 579 690	87 428 609	128 338 521
				KIADÁSOK MINDÖSSZESEN				
Összesen		417 320 183	488 299 543	Összesen		417 320 183	488 299 543	0

Szári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési összesítő-2022.év terv

Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg többlet; "-" egyenleg hiány)
Bevételi előirányzatok		3/2022.(II.25.) önkorm.rendelet	/2022. () önkorm.rendelet	Kiadási előirányzatok		3 /2022. (II.25.) önkorm.rendelet	/2022. (...) önkorm.rendelet	
Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	Működési kiadások	Személyi juttatások	48 959 794	49 908 713	
	Közhatalmi bevételek				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 851 775	7 851 775	
	Működési bevételek	7 504 943	7 504 943		Dologi kiadások	33 672 336	33 572 336	
	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli jutatai	0	0	
					Egyéb működési célú kiadások	0	0	
	Működési bevételek összesen	7 504 943	7 504 943		Működési kiadások összesen	90 483 905	91 332 824	-83 827 881
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Felhalmozási kiadások	Beruházások	0	0	
	Felhalmozási bevételek				Felújítások	0	0	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen		7 504 943	7 504 943	Költségvetési kiadások összesen		90 483 905	91 332 824	-83 827 881
HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ								503 372
Költségvetési maradvány		503 372	503 372					
Maradvánnyal korrigált költségvetési bevételek összesen		8 008 315	8 008 315	Maradvánnyal korrigált költségvetési kiadás összesen		90 483 905	91 332 824	8 008 315
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Finanszírozási bevételek		82 978 962	83 827 881	Finanszírozási kiadások		0	0	83 827 881
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN				KIADÁSOK MINDÖSSZESEN				
Összesen		90 483 905	91 332 824	Összesen		90 483 905	91 332 824	0

4. melléklet a /2022. (...) önkorm.rendelethez

Szár Községi Önkormányzat Bevételei 2022											Ft
Megnevezés		3/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet					/2022. (...) önkormányzati rendelet				Cofog
		Áfa kategória	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		121 990 069			121 990 069	151 197 646			151 197 646	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai		110 866 157			110 866 157	119 224 815			119 224 815	018010
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		65 102 560			65 102 560	65 102 560			65 102 560	
	Polgármesteri illetmény támogatás		0			0	0			0	
	Hivatal	ÁHK	43 296 265			43 296 265	43 296 265			43 296 265	
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatok	ÁHK	4 492 800			4 492 800	4 492 800			4 492 800	
	Közvilágítás fenntartásának támogatása	ÁHK	4 757 000			4 757 000	4 757 000			4 757 000	
	Köztetető fenntartása	ÁHK	1 452 990			1 452 990	1 452 990			1 452 990	
	Közutak fenntartása	ÁHK	2 530 605			2 530 605	2 530 605			2 530 605	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	ÁHK	8 500 000			8 500 000	8 500 000			8 500 000	
	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	ÁHK	72 900			72 900	72 900			72 900	
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	ÁHK	0			0	0			0	
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		37 571 630			37 571 630	38 930 288			38 930 288	
	Egyéb szociális feladatok	ÁHK	8 191 089			8 191 089	8 191 089			8 191 089	
	Család- és gyermekjóléti szolgálat	ÁHK	5 128 940			5 128 940	5 128 940			5 128 940	
	Gyermekétkeztetés	ÁHK	24 251 601			24 251 601	25 610 259			25 610 259	
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	ÁHK	3 817 425			3 817 425	3 817 425			3 817 425	
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	ÁHK	4 374 542			4 374 542	11 374 542			11 374 542	
	Kieső iparüzési adó		0			0	7 000 000			7 000 000	
	Polgármesteri illetmény támogatás		3 374 542			3 374 542	3 374 542			3 374 542	
	Szociális tüzelőanyag vásárlás		1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	
B116	Ehhez kapcsolódó bevételek	ÁHK	0			0	0			0	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		11 123 912			11 123 912	31 972 831			31 972 831	
	Központi kezelési előirányzattól kapott működési támogatás	ÁHK	0			0	0			0	104051
	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól kapott működési támogatás		745 800			745 800	745 800			745 800	062020
	EMET/1441-952/2022 kulturális bérfejlesztés		745 800			745 800	745 800			745 800	
	TB pénzügyi alaptól kapott működési támogatás		8 570 900			8 570 900	28 570 900			28 570 900	
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap: védőnői finanszírozás	ÁHK	8 570 900			8 570 900	8 570 900			8 570 900	074031
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap: házi orvosi finanszírozás		20 000 000			20 000 000	20 000 000			20 000 000	072111
	Elkülönített állami pénzalaptól kapott működési támogatás		0			0	0			0	
	Nemzeti Foglalkoztatási Alap (közfoglalkoztatási bértámogatás) nyári diákunka	ÁHK	0			0	0			0	(041233)011130
	Helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől kapott működési tám.		1 807 212			1 807 212	2 656 131			2 656 131	018030
	figorvosi ellátás: Bodmér, Szárliget, Újbarok	ÁHK	200 000			200 000	200 000			200 000	
	Újbarok Községi Önkormányzat - hivatal	ÁHK	1 287 212			1 287 212	2 136 131			2 136 131	
	Újbarok Községi Önkormányzat - házi orvos	ÁHK	320 000			320 000	320 000			320 000	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		17 745 984			17 745 984	53 624 980			53 624 980	018010
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások		17 745 984			17 745 984	53 624 980			53 624 980	062020
	Észak- és Közép-Dunántúli szennyvíz-elvezetési és -kezelési fejlesztés		17 745 984			17 745 984	17 745 984			17 745 984	
	TOP-3.2.1.-15-FE-2016-00016 Hivatal épületfelújítás		0			0	20 392 533			20 392 533	
	481/2021.(VIII.13.) Kormányrendelet TOP társfinanszírozás		0			0	15 486 463			15 486 463	
B3	Közhatalmi bevételek		43 900 000			43 900 000	48 208 000			48 208 000	900020
B31	Jövedelemadók		0			0	0			0	
B311	Termőföld bérbeadása		0			0	0			0	
B34	Vagyoni típusú adók		22 900 000			22 900 000	26 550 000			26 550 000	
	Építményadó	ÁHK	2 900 000			2 900 000	2 900 000			2 900 000	
	Telekadó	ÁHK	20 000 000			20 000 000	23 650 000			23 650 000	
B35	Termékek és szolgáltatások adói		21 000 000			21 000 000	21 000 000			21 000 000	
B351	Értékesítési és forgalmi adók		21 000 000			21 000 000	21 000 000			21 000 000	
	Iparüzési adó	ÁHK	21 000 000			21 000 000	21 000 000			21 000 000	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek		0			0	658 000			658 000	
B4	Működési bevételek		17 835 000			17 835 000	19 419 787			19 419 787	
B402	Szolgáltatások ellenértéke		14 980 000			14 980 000	14 980 000			14 980 000	
	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek		14 980 000			14 980 000	14 980 000			14 980 000	
	bérleti díjak	AM	3 700 000			3 700 000	3 700 000			3 700 000	013350
	bérleti díj Fejérvíz		4 200 000			4 200 000	4 200 000			4 200 000	
	esküvő	AM	40 000			40 000	40 000			40 000	011130
	fénymásolás, nyomtatás - könyvtár	AM	0			0	0			0	082044
	haszonbérleti díj	ÁHK	50 000			50 000	50 000			50 000	013350
	hirdetés - Kisbíró Újbarok,Bodmér	27	1 010 000			1 010 000	1 010 000			1 010 000	011130
	kösterület használati díj	ÁHK	3 230 000			3 230 000	3 230 000			3 230 000	013350
	Művelődési ház, régi óvoda bérleti díj	AM	50 000			50 000	50 000			50 000	082092
	Sportcsarnok terembérleti díj	AM	2 700 000			2 700 000	2 700 000			2 700 000	081030
	szemetszák eladás	AM	0			0	0			0	051030
	orvosi vizsgálati díj	AM	500 000			500 000	500 000			500 000	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		1 005 000			1 005 000	1 005 000			1 005 000	
	ÁHB továbbbszámlázott közvetített szolgáltatás		1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	011130
	Hivatal közüzemi díjai	AM	0			0	0			0	
	Konyha költségei(élelmezési program+telefon)	AM	600 000			600 000	600 000			600 000	
	Német Nemzetiségi Önkormányzat biztosítás		400 000			400 000	400 000			400 000	
	Újbarok Községi Önkormányzat vagyonértékelés		0			0	0			0	
	ÁHK továbbbszámlázott közvetített szolgáltatás		5 000			5 000	5 000			5 000	
	orvosi rendelő közüzemi költségek	AM	0			0	0			0	072111
	házi orvosi rendelés Újbarok		0			0	0			0	
	szemetszák eladás, egyéb		5 000			5 000	5 000			5 000	
B404	Tulajdonosi bevételek		250 000			250 000	250 000			250 000	052020
	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	27	150 000			150 000	150 000			150 000	
	Önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bev.	27	100 000			100 000	100 000			100 000	
B406	Kiszámlázott ÁFA	ÁHK	1 200 000			1 200 000	1 200 000			1 200 000	052020
	Gépek értékesítése,vagyonkezelés, üzemeltetés		1 200 000			1 200 000	1 200 000			1 200 000	
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		400 000			400 000	400 000			400 000	
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	ÁHK	400 000			400 000	400 000			400 000	011130
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	ÁHK	0			0	0			0	011130
B411	Egyéb működési bevételek		0			0	1 584 787			1 584 787	011130
B5	Felhalmozási bevételek		82 000			82 000	82 000			82 000	
B52	Ingatlanok értékesítése	AM	82 000			82 000	82 000			82 000	013350
	belterület 5.hrsz. Ingatlan		82 000			82 000	82 000			82 000	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		0			0	0			0	084031
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0			0	0			0	011130
B8	Finanszírozási bevételek		215 767 130			215 767 130	215 767 130			215 767 130	
B81	Belföldi finanszírozás bevételei		215 767 130			215 767 130	215 767 130			215 767 130	
B813	Maradvány igénybevétele		211 663 030			211 663 030	211 663 030			211 663 030	018030
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		211 663 030			211 663 030	211 663 030			211 663 030	
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		4 104 100			4 104 100	4 104 100			4 104 100	018010
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			417 320 183			417 320 183	488 299 543			488 299 543	

Megnevezés		Áfa kat.	3/2022.(II.25.) önkorm.rendelet						/2022.(...) önkorm.rendelet					
			Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Igazgatás	Élelmezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0			0	0	0	0			0
B4	Működési bevételek		3 500	7 501 443	7 504 943			7 504 943	3 500	7 501 443	7 504 943			7 504 943
B402	Szolgáltatások ellenértéke		0	0	0			0	0	0	0			0
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0	0	0			0	0	0	0			0
B405	Ellátási díjak		0	7 501 443	7 501 443			7 501 443	0	7 501 443	7 501 443			7 501 443
	gyermekétkeztetés			6 151 183	6 151 183			6 151 183		6 151 183	6 151 183			6 151 183
	munkahelyi étkeztetés	AM		1 350 260	1 350 260			1 350 260		1 350 260	1 350 260			1 350 260
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		500	0	500			500	500	0	500			500
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	AM	500		500			500	500		500			500
B411	Egyéb működési bevételek		3 000	0	3 000			3 000	3 000	0	3 000			3 000
	Költségek visszatérítései	ÁHK	0		0			0	0		0			0
	Egyéb különféle működési bevételek: fénymásolás, kerekítés	AM	3 000		3 000			3 000	3 000		3 000			3 000
B8	Finanszírozási bevételek		50 635 697	32 343 265	82 978 962			82 978 962	51 484 616	32 343 265	83 827 881			83 827 881
B81	Belföldi finanszírozás bevételei		50 635 697	32 343 265	82 978 962			82 978 962	51 484 616	32 343 265	83 827 881			83 827 881
B813	Maradvány igénybevétele		503 372	0	503 372			503 372	503 372	0	503 372			503 372
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	ÁHK	503 372		503 372			503 372	503 372		503 372			503 372
B816	Központi, irányító szervi támogatás		50 132 325	32 343 265	82 475 590			82 475 590	50 981 244	32 343 265	83 324 509			83 324 509
	Összes állami támogatás		43 296 265	24 251 601	67 547 866			67 547 866	43 296 265	25 610 259	68 906 524			68 906 524
	önkormányzati hozzájárulás	ÁHK	6 836 060	8 091 664	14 927 724			14 927 724	7 684 979	6 733 006	14 417 985			14 417 985
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			50 639 197	39 844 708	90 483 905			90 483 905	51 488 116	39 844 708	91 332 824			91 332 824

Cofog

096015

096025

018030

Szar Községi Önkormányzat Kiadásai 2022. év

Megnevezés	3/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet				/2022. (...) önkormányzati rendelet			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1 Személyi juttatások	46 878 842			46 878 842	46 878 842			46 878 842
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	29 716 206			29 661 206	29 716 206			29 716 206
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	28 776 006			28 776 006	28 776 006			28 776 006
K1102 Normatív jutalmak	55 000			55 000	55 000			55 000
K1106 Jubileumi jutalom	745 200			745 200	745 200			745 200
K1109 Közlekedési költség térítés/kiküldetés	140 000			140 000	140 000			140 000
K12 Külső személyi juttatások	17 162 636			17 162 636	17 162 636			17 162 636
K121 Választott tisztségviselők juttatásai	13 150 636			13 150 636	13 150 636			13 150 636
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	3 912 000			3 912 000	3 912 000			3 912 000
K123 Egyéb külső személyi juttatások	100 000			100 000	100 000			100 000
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	6 343 380			6 343 380	6 343 380			6 343 380
K3 Dologi kiadások	81 201 056			81 201 056	82 897 562			82 897 562
K31 Készletbeszerzés	6 045 000			6 045 000	6 045 000			6 045 000
K311 Szakmai anyagok beszerzése	125 000			125 000	125 000			125 000
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 920 000			5 920 000	5 920 000			5 920 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	2 622 000			2 622 000	2 622 000			2 622 000
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 700 000			1 700 000	1 700 000			1 700 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	922 000			922 000	922 000			922 000
K33 Szolgáltatási kiadások	50 061 439			50 061 439	51 646 226			51 646 226
K331 Köztisztviselői díjak	7 965 000			7 965 000	9 549 787			9 549 787
K333 Bérleti és lízing díjak	450 000			450 000	450 000			450 000
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	7 192 500			7 192 500	7 192 500			7 192 500
K335 Közvetített szolgáltatások	500 000			500 000	500 000			500 000
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	28 073 939			28 073 939	28 073 939			28 073 939
K337 Egyéb szolgáltatások	5 880 000			5 880 000	5 880 000			5 880 000
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	4 400 000			4 400 000	4 500 000			4 500 000
K341 Kiküldetések kiadásai	100 000			100 000	100 000			100 000
K342 Reklám- és propaganda kiadások	4 300 000			4 300 000	4 400 000			4 400 000
K35 Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	18 072 617			18 072 617	18 084 336			18 084 336
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	10 050 000			10 050 000	10 050 000			10 050 000
K352 Fizetendő ÁFA	7 422 617			7 422 617	7 422 617			7 422 617
K353 Kamatkiadások	0			0	11 719			11 719
K355 Egyéb dologi kiadások	600 000			600 000	600 000			600 000
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 191 089			8 191 089	8 191 089			8 191 089
K48 Egyéb nem intézményi ellátások	8 191 089			8 191 089	8 191 089			8 191 089
K5 Egyéb működési célú kiadások	14 832 582	131 000		14 963 582	56 634 195	131 000		56 765 195
K502 Elvonások és befizetések	4 795 284			4 795 284	9 200 000			9 200 000
K5021 A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	4 795 284			4 795 284	9 200 000			9 200 000
K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	656 000			656 000	656 000			656 000
K512 Egyéb működési célú támogatások ÁHK		131 000		131 000		131 000		131 000
K513 Tartalékok	9 381 298			9 381 298	46 778 195			46 778 195
K6 Beruházások	31 400 348			31 400 348	24 196 731			24 196 731
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	23 546 731			23 546 731	23 546 731			23 546 731
K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0			0	300 000			300 000
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	200 000			200 000	200 000			200 000
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 653 617			7 653 617	150 000			150 000
K7 Felújítások	141 762 196			141 762 196	175 598 135			175 598 135
K71 Ingatlanok felújítása	108 174 988			108 174 988	133 999 715			133 999 715
K72 Informatikai eszközök felújítása	0			0	0			0
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	2 850 000			2 850 000	2 850 000			2 850 000
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	30 737 208			30 737 208	38 748 420			38 748 420
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0
K9 Finanszírozási kiadások	86 579 690			86 579 690	87 428 609			87 428 609
K91 Belföldi finanszírozás kiadásai	86 579 690			86 579 690	87 428 609			87 428 609
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 104 100			4 104 100	4 104 100			4 104 100
K915 Központi irányítószervi támogatás folyósítása	82 475 590			82 475 590	83 324 509			83 324 509
KIADÁSOK ÖSSZESEN	417 189 183	131 000		417 320 183	488 168 543	131 000		488 299 543

Megnevezés		3/2022.(II.25.) önkorm.rend.				/2022. () önk.rend.			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
K1	Személyi juttatások	48 959 794			48 959 794	49 908 713			49 908 713
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	48 609 794			48 609 794	49 458 713			49 458 713
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	43 625 060			43 625 060	44 473 979			44 473 979
K1102	Normatív jutalmak	0			0	0			0
K1103	Céljuttatás, projektpremium	109 000			109 000	109 000			109 000
K1107	Béren kívüli juttatások	3 256 536			3 256 536	3 256 536			3 256 536
K1108	Ruházati költségterítés	0			0	0			0
K1109	Közlékedési költségterítés/kiküldetés	140 000			140 000	140 000			140 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 479 198			1 479 198	1 479 198			1 479 198
K12	Külső személyi juttatások	350 000			350 000	450 000			450 000
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	0			0	0			0
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300 000			300 000	400 000			400 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	50 000			50 000	50 000			50 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7 851 775			7 851 775	7 851 775			7 851 775
K3	Dologi kiadások	33 672 336			33 672 336	33 572 336			33 572 336
K31	Készletbeszerzés	16 989 836			16 989 836	16 989 836			16 989 836
K311	Szakmai anyagok beszerzése	270 000			270 000	270 000			270 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	16 719 836			16 719 836	16 719 836			16 719 836
K32	Kommunikációs szolgáltatások	170 000			170 000	1 270 000			1 270 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	170 000			170 000	1 270 000			1 270 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0			0	0			0
K33	Szolgáltatási kiadások	12 354 000			12 354 000	11 154 000			11 154 000
K332	Vásárolt élelmezés	0			0	0			0
K333	Bérleti és lízing díjak	500 000			500 000	500 000			500 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	55 000			55 000	55 000			100 000
K335	Közvetített szolgáltatások	604 000			604 000	604 000			604 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	9 805 000			9 805 000	8 605 000			8 605 000
K337	Egyéb szolgáltatások	1 390 000			1 390 000	1 390 000			1 390 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	100 000			100 000	100 000			100 000
K341	Kiküldetések kiadásai	100 000			100 000	100 000			100 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 058 500			4 058 500	4 058 500			4 058 500
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	4 043 500			4 043 500	4 043 500			4 043 500
K355	Egyéb dologi kiadások	15 000			15 000	15 000			15 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0	0			0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0			0	0			0
K6	Beruházások	0			0	0			0
K7	Felújítások	0			0	0			0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0	0			0
K9	Finanszírozási kiadások	0			0	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		90 483 905			90 483 905	91 332 824			91 332 824

8. számú melléklet a /2022.(....) önkormányzati rendelethez

Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése
Általános- és céltartalékok (Ft)

3/2022.(II.25.) önkorm.rend.

/2022.(....) önkorm.rendelet

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	SZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	MINDÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	SZÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	2 112 602	0	2 112 602	39 509 499		39 509 499
Víziközmű		7 268 696			7 268 696		
Pályázatok		0			0		
Vértess utca önerő		0			0		
Céltartalékok	K513	7 268 696	0	7 268 696	7 268 696		7 268 696

10. melléklet a /2022. (...) önkormányzati rendelethez

Szár Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése

a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Ft)

Önkormányzati előirányzatok

Rovat megnevezése	Rovatszám	3/2022.(II.25.) önkorm.rend.			/2022.(...) önkorm.rend.		
		Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből	Kiadási előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete saját forrásból	ebből kiadási előirányzat fedezete adósságot keletkeztető ügyletből
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 546 731	23 546 731		23 546 731	23 546 731	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0		300 000	300 000	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	200 000	200 000		200 000	200 000	
Részesedések beszerzése	K65						
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	7 653 617	7 653 617		150 000	150 000	
BERUHÁZÁSOK	K6	31 400 348	31 400 348		24 196 731	24 196 731	
Ingatlanok felújítása	K71	108 174 988	108 174 988		133 999 715	133 999 715	
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0		0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	2 850 000	2 850 000		2 850 000	2 850 000	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	30 737 208	30 737 208		38 748 420	38 748 420	
FELÚJÍTÁSOK	K7	141 762 196	141 762 196		175 598 135	175 598 135	

11. melléklet a /2022. () önkormányzati rendelethez

Szár Község
2022. évi költségvetési létszámkeret

Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszám (fő)	Kormányzati funkció
Polgármester	1	
Alpolgármester	1	
Képviselő	5	
Választott tisztségviselők	7	011130
Karbantartó	3	066020
Közfoglalkoztatott	1	041233
Védőnői szolgálat	1	074031
Gyermekjóléti szolgálat	1	104042
Községi művelődési ház	1	082044, 082092
Ápoló	1	072111
Foglalkoztatottak	8	
<i>Szár Községi Önkormányzat</i>	<i>15</i>	
Köztisztviselők	7	011130
Közalkalmazottak-élelmezés	5	096015, 096025, 900020
<i>Szári Közös Önkormányzati Hivatal</i>	<i>12</i>	
Mindösszesen	27	