

**Somlóvecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Somlóvecse Község Önkormányzatának képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. §

Somlóvecse Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 35.154.513. forintban,
- b) kiadás főösszegét 35.154.513 forintban állapítja meg.

2. §

(1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 5. melléklet tartalmazza.

(7) A tárgyévi első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 6. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 35.154.513 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 34.646.313 forintban, ebből:

- ba)* a személyi juttatásokat 18.684.000 forintban,
- bb)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 2.450.100 forintban,
- bc)* a dologi kiadásokat 8.611.800 forintban,
- bd)* a működési célú támogatásértékű kiadásokat 1.362.413 forintban,
- be)* az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.838.000 forintban,
- bf)* finanszírozási kiadások 1.700.000 forintban;
- c)* önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 0 forintban,
- d)* önkormányzat felhalmozási célú kiadásait, melyek beruházási kiadások 508.200 forintban állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 8.045.399 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2022. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2022. évben tervezett összege 250.000 forint helyi adó.

4. §

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2022. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. §

(1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 forint összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet
Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

(1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjesztani a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

7. §

(1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

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

8. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott juttatás az adott hónapban a 15 munkanapot meghaladó munkavégzéssel nem járó – a fizetett szabadságot kivéve – távollét (továbbiakban: távollét) esetén nem biztosítható. A 6-15 munkanap időtartamú távollét esetén a juttatás 50%-ának megfelelő értékű támogatást kell biztosítani.

(4) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

- (3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.
- (4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.
- (5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.
- (6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgy hónapot,
a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,
b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.
- (7) A juttatás 50%-a jár a tárgy hónapra,
a) ha a belépés a hónap 15. napja után,
b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.
- (8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.
- (9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.
- (10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10. §

- (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.
- (2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény előírásait kell alkalmazni.
- (3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet
A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

- (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 10/2013. (XI.14.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet
Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. §

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

13. §

Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet
Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. §

- (1) A jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.
- (2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. §

Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előiránnyal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16. §

- (1) Az önkormányzat a költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet
Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

17. §

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

X. Fejezet
Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

18. §

(1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2022. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2022. január 1. napján nincs.

19. §

A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2022. évben 38.650,- Ft-ban állapítja meg.

20. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

22. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 4/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelet.

23. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 4/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelet.


Bóna Sándor Árpádné
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2022. február 21.


Szarka Gyula
jegyző



Bevételek

A	B	C	D	E	F
Cím- szám	Alcí- szám	Előir. cso- p.	Kiemelt ei. Szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat
1.				Somlóvecse Község Önkormányzata	
	1.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
				a) szolgáltatások ellenértéke - bérleti díj	372 000
	2.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Önkormányzatok működési támogatásai	
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	1 977 429
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	7 232 555
					9 209 984
				ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt. felad. tám.	
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	1 838 000
				szociális étkeztetés támogatása	221 430
				falugonddnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300
					7 201 730
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000
				af) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	
				Polgármesterek illetmény támogatása	3 443 155
				közfoglalkoztatásokról 2022. évi béemeléshez nyújtott kiegészítő támogatás	794 690
					4 237 845
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	22 919 559
	3.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
				aa) Munkaügyi Központ tám.	2 690 000
	4.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
				a) ellátási díjak - térítési díj bevételek	327 555
	5.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Közhatalmi bevételek	
				a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	800 000
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	800 000

Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					27 109 114
Tárgyévi költségvetési hiány:					8 045 399
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.				Finanszírozási bevételek	
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei	
		1.		Maradvány igénybevétele	
			1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 345 399
			2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	1 700 000
				Finanszírozási bevételek összesen	8 045 399
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					35 154 513

Kiadások

A	B	C	D	E	forintban
Cím- szám	Alé- m- szám	Előir. csop.	Kiemel- t ei. szám	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2022. évi előirányzat
I.				Somlóvecse Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	10 050 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 320 000
			3.	Dologi kiadások	1 664 000
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) általános tartalék	955 045
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	13 989 045
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	140 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	20 000
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	130 000
				b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	157 368
				c) SMB Leader tagdíj	20 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	307 368
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	2 420 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	320 000
			3.	Dologi kiadások	80 000
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	2 820 000
	6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	381 000
	7.			Közvilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	560 000
	8.			Zöldterület-kezelés 066010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	635 000
	9.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	630 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	

		6.	Beruházások	
			a) településrendezési eszközök felülvizsgálata	76 200
			b) térfigyelő kamerák kiépítése	432 000
				508 200
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	1 138 200
10.			Könyvtári szolgáltatások 082044	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	720 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	93 600
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Könyvtári szolgáltatások összesen:	813 600
11.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	2 050 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	266 500
		3.	Dologi kiadások	2 720 000
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Közművelődési feladatok összesen:	5 036 500
12.			Civil szervezetek működési támogatása 084031	
	1.		Működési költségvetés	
		5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a) Somlószlósi Polgárőr Egyesület	100 000
			Civil szervezetek működési támogatása összesen:	100 000
13.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	533 500
14.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	3 444 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	450 000
		3.	Dologi kiadások	1 248 300
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 142 300
15.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	65 000
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 773 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	1 838 000
			Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	33 454 513
2.			Finanszírozási kiadások	
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
		1.	2022. évi megelőlegezések visszafizetése	1 700 000
			Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	1 700 000
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	35 154 513

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatai

		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	9 209 984	9 209 984	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B11311)	7 201 730	7 201 730	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 270 000	2 270 000	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	4 237 845	4 237 845	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	22 919 559	22 919 559	0	0
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 690 000	2 690 000	0	0
9	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	2 690 000	2 690 000	0	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	25 609 559	25 609 559	0	0
11	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0
13	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
14	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	800 000	800 000	0	0
15	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0	0
16	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)	0	0	0	0
17	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	800 000	800 000	0	0
18	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0
19	Közhatalmi bevételek (B3)	800 000	800 000	0	0
20	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0	0
21	Szolgáltatások (B4021)		0		0
22	ebből: bérleti díj bev (B4021)	372 000	0	372 000	0
23	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		0		0
24	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0	0
25	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
26	Ellátási díjak (B4051)	327 555	327 555	0	0
27	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0	0
28	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
29	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0	0
30	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
31	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0	0
32	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
33	Egyéb működési bevételek (B4111)	0	0	0	0
34	Működési bevételek (B4)	699 555	327 555	372 000	0
35	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
36	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
37	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
38	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
39	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
40	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
41	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0

42	Költségvetési bevételek (B1-B7)	27 109 114	26 737 114	372 000	0
43	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	6 345 399	6 345 399	0	0
44	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 700 000	1 700 000	0	0
45	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
46	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	8 045 399	8 045 399	0	0
47	Finanszírozási bevételek (B8)	8 045 399	8 045 399	0	0
48	MINDÖSSZESEN:	35 154 513	34 782 513	372 000	0
49	Személyi juttatások (K1)	18 684 000	18 684 000	0	0
50	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 450 100	2 450 100	0	0
51	Dologi kiadások (K3)	8 611 800	8 611 800	0	0
52	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 838 000	1 838 000	0	0
55	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K481)	100 000	100 000	0	0
56	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K481)	65 000	65 000	0	0
57	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	1 673 000	1 673 000	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 838 000	1 838 000	0	0
59	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	287 368	287 368	0	0
61	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)	287 368	287 368	0	0
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	120 000		120 000	0
63	ebből: egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	120 000		120 000	0
64	Tartalékok (K5131)	955 045	955 045	0	0
65	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 362 413	1 242 413	120 000	0
66	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	60 000	60 000	0	0
67	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0
68	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	340 000	340 000	0	0
69	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0	0
70	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	108 200	108 200	0	0
71	Beruházások (K6)	508 200	508 200	0	0
72	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0
73	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
74	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
75	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0
76	Felújítások (K7)	0	0	0	0
77	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
78	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
79	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
80	Költségvetési kiadások (K1-K8)	33 454 513	33 334 513	120 000	0
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 700 000	1 700 000	0	0
82	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			0	0
83	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			0	0
84	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 700 000	1 700 000	0	0
85	Finanszírozási kiadások (K9)	1 700 000	1 700 000	0	0
86	MINDÖSSZESEN:	35 154 513	35 034 513	120 000	0

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

							forintban
A	B	C	D	E	F	G	H
Sor- szám	M E G N E V E Z É S	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám
	Működési célú bevételek:						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	20 353 052	21 194 988	22 919 559	18 200 000	18 500 000	18 700 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	2 468 669	3 241 484	2 690 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	22 821 721	24 436 472	25 609 559	21 700 000	22 000 000	22 200 000
2/a	Jövedelemadók	-	0	0	0	0	0
2/b	Értékesítési és forgalmi adók	281 737	1 935 774	800 000	500 000	500 000	500 000
2/c	Gépjárműadók	-	-	-	120 000	120 000	120 000
2/d	Egyéb közhatalmi bevételek	2 888	10 240	-	1 500	1 500	1 500
2.	Közhatalmi bevételek	284 625	1 946 014	800 000	621 500	621 500	621 500
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-	-	-
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	298 100	372 100	372 000	240 000	240 000	240 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	51 691	59 880	-	300 000	300 000	300 000
3/d	Tulajdonosi bevételek	32 636	-	-	-	-	-
3/e	Ellátási díjak	410 785	281 010	327 555	510 000	510 000	510 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-	-	-
3/g	Kamatbevételek	9	6	-	100	100	100
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	932 794	38 856	-	-	-	-
3/i	Egyéb működési bevételek	191 538	46 060	-	-	-	-
3.	Működési bevételek	1 917 553	797 912	699 555	1 050 100	1 050 100	1 050 100
4.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		100 000				
5.	Finanszírozási bevételek	29 785 288	6 077 522	8 045 399	2 500 000	2 500 000	2 500 000
	Működési célú bevételek összesen:	54 809 187	33 357 920	35 154 513	25 871 600	26 171 600	26 371 600
	Működési célú kiadások:						
1.	Személyi juttatások	11 665 894	13 661 892	18 684 000	9 400 000	9 600 000	9 800 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 814 700	1 734 436	2 450 100	1 800 000	1 900 000	2 000 000
3.	Dologi kiadások	7 999 408	7 448 525	8 611 800	8 600 000	8 700 000	8 800 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 094 000	1 759 100	1 838 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	747 344	254 541	287 368	550 000	570 000	590 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	140 000	140 000	120 000	100 000	100 000	100 000
5/c	Általános tartalék	-	-	955 045	1 721 600	1 201 600	581 600
5/d	Céltartalék	-	-	-	-	-	-
5/e	Előző évi elsz. származó kiadások	-	-	-	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások	887 344	394 541	1 362 413	2 371 600	1 871 600	1 271 600
6.	Finanszírozási kiadások	1 415 235	1 666 742	1 700 000	500 000	500 000	500 000
7.	Átlagos állományi létszám	6	6	6	6	6	6
	Működési célú kiadások összesen:	25 876 581	26 665 236	34 646 313	23 671 600	23 571 600	23 371 600
	Felhalmozási célú bevételek:						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	756 817	1 466 466	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	756 817	1 466 466	-	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	756 817	1 466 466	-	-	-	-

Felhalmozási célú bevételek összesen:		756 817	1 466 466	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	13 755 239	1 518 476	508 200	1 000 000	1 200 000	1 400 000
2.	Felújítások	11 411 011	-	-	1 200 000	1 400 000	1 600 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	295 275	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen:		25 166 250	1 813 751	508 200	2 200 000	2 600 000	3 000 000
Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege:		28 932 606	6 692 684	508 200	2 200 000	2 600 000	3 000 000
Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege:		-24 409 433	- 347 285	- 508 200	- 2 200 000	- 2 600 000	- 3 000 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		55 566 004	34 824 386	35 154 513	25 871 600	26 171 600	26 371 600
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		51 042 831	28 478 987	35 154 513	25 871 600	26 171 600	26 371 600

2022. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	forintban
Megnevezés	Előir. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
1. Működési célú tám. áh. beltről	25 609 559	2 134 130	2 134 130	2 134 130	2 134 130	2 134 130	2 134 130	2 134 130	2 134 130	2 134 130	2 134 130	2 134 130	2 134 129	
2. Felhalmozási célú tám. áh. beltről	0													
3. Közhatalmi bevételek	800 000			400 000						400 000				
4. Működési bevételek	699 555	58 296	58 296	58 296	58 296	58 296	58 296	58 296	58 296	58 296	58 296	58 296	58 299	
5. Felhalmozási bevételek	0													
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0													
8. Finanszírozási bevételek	8 045 399	6 345 399	154 545	154 545	154 545	154 545	154 545	154 545	154 545	154 545	154 545	154 545	154 550	
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	35 154 513	8 537 825	2 346 971	2 746 971	2 346 971	2 346 971	2 346 971	2 346 971	2 346 971	2 746 971	2 346 971	2 346 971	2 346 978	
10. Személyi juttatások	18 684 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	1 557 000	
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	2 450 100	204 175	204 175	204 175	204 175	204 175	204 175	204 175	204 175	204 175	204 175	204 175	204 175	
12. Dologi kiadások	8 611 800	717 650	717 650	717 650	717 650	717 650	717 650	717 650	717 650	717 650	717 650	717 650	717 650	
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 838 000				30 000				150 000			450 000	1 208 000	
14. Egyéb működési célú kiadások	1 362 413	113 534	113 534	113 534	113 534	113 534	113 534	113 534	113 534	113 534	113 534	113 534	113 539	
15. Beruházások	508 200		432 000										76 200	
16. Felújítások	0													
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0													
18. Finanszírozási kiadások	1 700 000	724 480	88 684	88 684	88 684	88 684	88 684	88 684	88 684	88 684	88 684	88 684	88 680	
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	35 154 513	3 316 839	3 113 043	2 681 043	2 711 043	2 681 043	2 681 043	2 681 043	2 831 043	2 681 043	2 681 043	3 131 043	3 965 244	

**Somlóvecse Község Önkormányzata által foglalkoztatottak tényleges és munkajogi
nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi
zárólétszám**

			adatok: főben	
A	B	C	D	E
Megnevezés	2022. január 1.		2022. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	tényleges	munkajogi	tényleges	munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Közalkalmazottak	1,5	1,5		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók				
3. Közfoglalkoztatottak	2	2		
4. Választott tisztségviselők	3	1		
5. Összesen:	6,5	4,5	0	0

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2022. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.

A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak közgazdasági jelleg szerinti tagolását, továbbá a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági jellegük szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra bontva részletezi a 4. melléklet. A költségvetési évet követő három év irányszámait a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előterjesztéseken alapulnak.

Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza, az ütemterv az előző évi tapasztalati adatok és a kötelezettségvállalás-nyilvántartás adatai alapján havi bontásban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16 §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18-22. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: 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 rendelet tervezetben 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 2022. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat működését.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

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

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

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

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

