

Balatonszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (III. 9.) önkormányzati rendelete

Balatonszemes Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Balatonszemes Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 23. §-ának (2) bekezdésében foglaltak, valamint Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdésének a.) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, az önkormányzat szerveire (polgármester, bizottság, közös önkormányzati hivatal) az önkormányzat költségvetési szerveire, az önkormányzat által alapított „Szemesért” Közhasznú Nonprofit Kft-re, az önkormányzat részvételével létrehozott igazgatási és intézményfenntartó társulásokra, a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre terjed ki. E rendeletet szabályai érvényesek az önkormányzat kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatainak végrehajtása során. A címrendet az 1. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2022. évi költségvetését **1.135.331.098 Ft** költségvetési bevétellel, **1.135.331.098 Ft** költségvetési kiadással, **0 Ft** költségvetési hiánnyal/többlettel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a **működési bevételeket 729.880.322 Ft -ban** állapítja meg, melyből:

- a) központi, működési célú támogatás államházt. belül 371.848.924 Ft
- b) közhatalmi bevétel 270.800.000 Ft
- c) intézményi működési bevétel 55.204.900 Ft
- d) működési célú átvett pénzeszköz 250.000 Ft
- e) előző évi pénzmaradvány működési célú igénybevétele 7.576.422 Ft
- f) egyéb bevétel 24.200.076 Ft

(3) A Képviselő-testület a **működési kiadásokat 729.880.322 Ft -ban** állapítja meg, melyből:

- a) személyi juttatások kiadásai 189.759.057 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 24.373.298 Ft
- c) dologi kiadások 289.026.485 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 7.650.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 213.753.723 Ft
- f) tartalék 5.317.759 Ft

(4) A Képviselő-testület a **felhalmozási bevételeket 405.450.776 Ft -ban** állapítja meg, melyből:

- a) felhalmozási célú bevétel 0 Ft
- b) előző évi pénzmaradvány felhalmozási célú igénybevétele 204.737.650 Ft

- c) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 196.588.126 Ft
- d) vagyonhasznosítási bevétel 4.125.000 Ft

(5) A Képviselő-testület a **felhalmozási kiadásokat 405.450.776 Ft-ban** állapítja meg, melyből:

- a) beruházások összege 70.390.233 Ft
- b) intézményi beruházások összege 698 500 Ft
- c) felújítások összege 334.362.043 Ft
- d) egyéb felhalmozási célú kiadás 0 Ft
- e) tartalék 0 Ft

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, a bevétel előirányzatainak részletezését és a kiadások főbb jogcímeit az 2. melléklet **szerint hagyja jóvá.**

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit a 3. melléklet **szerint hagyja jóvá.**

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatait a 4. melléklet **szerint hagyja jóvá.**

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek költségvetését az alábbi összeg és létszám szerint állapítja meg:

- a) **Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal** 95 356 076 Ft 16 fő
- b) **Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum** 46 808 736 Ft 5 fő
- c) **Balatonszemes Község Önkormányzat Közkonyhája** 93 497 397 Ft 9 fő

(10) A Képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat, külön bontva a beruházást és felújítást, a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat működésre átadott pénzeszközeit kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámát, illetve a közfoglalkoztatottak létszámát a 7. melléklete szerint állapítja meg.

(13) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg.

(14) A Képviselő-testület a helyi adó, valamint átengedett központi adóbevételeit a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(15) A Képviselő-testület a központi, államháztartáson belüli működési célú támogatás összegeit a 10. melléklet szerint állapítja meg.

3. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

3. §

A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly folyamatos megteremtése érdekében folyószámla hitelkeret igénylését hagyja jóvá, mely a pénzintézettel történt egyeztetést követően képviselő-testületi döntést igényel.

4. A bevételi többlet kezelése

4. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) *A (1) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület annak felmerülését követő 1/4 évben képviselő-testületi ülésén dönt.*
- (3) *A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzataikon felül keletkezett többletbevételt a Képviselő-testület jóváhagyásával használhatják fel.*

5. Általános és céltartalék

5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat működési célú tartalékát **5 317 759** Ft összegben, felhalmozási célú tartalékát **0** Ft összegben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2022. évi költségvetési gazdálkodás a során bármilyen címen képződött többlet bevételeit tartalékba kell helyezni. A tartalékok feloszlását a 11. melléklet tartalmazza.
- (3) A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat a 2022. évi hazai és uniós pályázatokhoz szükséges önerő összegét a tartalék keret terhére állapítja meg.

6. Több éves kihatással járó feladatok, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

6. §

- (1) *A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.*
- (2) *A Képviselő-testület a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt a 13. melléklet szerint állapítja meg.*
- (3) *A Képviselő-testület a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeinek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig várható összegét a 14. melléklet szerint állapítja meg.*

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

7. §

A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Közvetett támogatások

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 16. melléklete szerint hagyja jóvá.

9. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv vezetője gondoskodik a költségvetési szervek költségvetési keretének folyamatos figyelemmel kíséréséről, időarányos teljesítéséről.

(3) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(4) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(5) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(6) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(7) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

10. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

11. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Közös Önkormányzati Hivatal.

12. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletet. Ha év közben az Országgyűlés – helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

13. §

(1) A Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet 3–4. mellékletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát egy feladatra és egy alkalommal 500 ezer Ft mértékig a Polgármesterre ruházza.

(2) A Polgármester létszám keretet indokolt esetben a jelen rendeletben meghatározottakon túl az alábbiak esetekben lépheti túl, feltéve, hogy egyazon személy és jogviszony esetében az 1.000 ezer Ft költséget nem lépi túl és az a következő évre kötelezettséget nem jelent. Ezen jogát

- a) időszaki foglalkoztatásra szóló kötelezettségvállalás, valamint
- b) közmunka és közfoglalkoztatás körébe tartozó kötelezettségvállalások esetében külön - külön gyakorolja.

(3) Az (1)–(2) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja. Az előterjesztésnek ki kell térni arra, hogy az intézkedésének van-e a későbbi évekre többletkiadással járó hatása. Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosítások rendezésére, költségvetési rendelet módosítására a Polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

10. A költségvetési szerv előirányzat- módosításának szabályai

14. §

(1) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításokról a (2)- (6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatát saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3)-(6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeik felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(5) A költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi- gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történt előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdálkodási feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

11. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

(1) *A költségvetési szervek által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át nem haladhatja meg, feltéve, hogy az bérmegtakarításból fedezhető.*

(2) *A Közös Önkormányzati Hivatal által céljuttatás címén tervezett előirányzat nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át, feltéve, hogy az bérmegtakarításból fedezhető.*

(3) *A Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 50.000.- Ft.*

(4) *A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának kerete az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege 2022. évben bruttó 250.000.- Ft/fő.*

(5) *A képviselő-testület a 16/2001.(X.15.) rendeletében meghatározott illetménykiegészítést a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) bekezdése alapján 2022. évben biztosítja.*

(6) *A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)- keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.*

(7) *Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.*

(8) *A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.*

12. Önkormányzati biztos kirendelése

16. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának értéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az 81) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének Bizottsága
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül
- c) az önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló
- d) költségvetési szerv vezetője

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és enne tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

13. Záró és egyéb rendelkezések

17. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni.

18. §

Ez a rendelet 2022. március 10-én lép hatályba.


Németh Kornél Antálné
polgármester




dr. Glöckler Ferenc
jegyző

A rendelet kihirdetése megtörtént: 2022. március 09.


dr. Glöckler Ferenc
jegyző

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_1_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_2_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_3_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_4_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_5_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_6_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_7_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_8_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_9_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_10_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_11_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_12_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_13_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_14_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_15_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet_16_Költségvetés_BSZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a. pontjában, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében gyakorolja. Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben megfogalmazott pénzügy-igazdasági feltételek figyelembevételével állította össze az önkormányzat a 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletet.

A törvényi felhatalmazást kiegészítik az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben szabályozottak is.

Részletes indokolás

1-16. §.

A rendelet elfogadásával az önkormányzat eleget tett a törvényi előírásoknak. A hosszú távú fejlődés csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika –lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésre álló vagyonát, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít a fejlesztéshez, a működéshez. Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik. A helyi önállóságot anyagilag, szervezetileg és jogilag biztosító önkormányzatbarát környezetben az önkormányzat képes arra, hogy a köz megelégedésére hatékonyan igazodjon a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, az országos közfeladatok helyiérdekű megvalósításához. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők, egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a rászorulóknak ellátásai közvetett társadalmi hatással van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottjaira, az életszínvonal alakulására. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszédése befolyásolja az önkormányzat likviditását. Az Önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendelet-tervezet.

17. §.

Záró és hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaz.

1. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei
Balatonszemesi Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum
Balatonszemes Község Önkormányzat Közkönyhája

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Balatonszemes Község Önkormányzata

2022. évi költségvetés

2. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez

Működési bevételek		2022.év eredeti előirányzat (Ft)
Balatonszemes Község Önkormányzat		
	helyi adó bevételek	270 800 000
	átengedett központi adók	0
	egyéb bevétel	24 200 076
	átvett pénzeszközök	250 000
	egyéb központi támogatás	115 647 916
	állami támogatás	256 201 008
	előző évi pénzmaradvány	7 576 422
	előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal		11 971 600
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum		1 213 300
Balatonszemes Község Önkormányzat Közkönyhája		42 020 000
ÖSSZESEN:		729 880 322
Felhalmozási bevételek		
	vagyonhasznosítási bevétel	4 125 000
	lakásgazdálkodási egyéb bevétel	0
	felhalmozási célra átvett pénzeszköz	196 588 126
	előző évi pénzmaradvány igénybevétele	204 737 650
	pénzeszköz átvétel működési tartalékból	
ÖSSZESEN:		405 450 776
MINDÖSSZESEN:		1 135 331 098
Működési kiadások		2022. év eredeti előirányzat (Ft)
Balatonszemes Község Önkormányzat		489 598 854
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal		95 356 076
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum		46 808 736
Balatonszemes Község Önkormányzat Közkönyhája		92 798 897
Működési tartalék		5 317 759
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz		0
MŰKÖDÉS ÉS TARTALÉK ÖSSZESEN:		729 880 322
Felhalmozási kiadások		
	intézmény beruházásai, felújításai	405 450 776
	átadott pénzeszközök	
	lakásgazdálkodás	
	pénzmaradványt terhelő kifizetés	0
	tartalék	0
ÖSSZESEN:		405 450 776
MINDÖSSZESEN:		1 135 331 098

2022. évi költségvetési intézmények bevételei

3. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez
(Ft)

	saját 2022.évi eredeti előirányzat	átvett 2022.évi eredeti előirányzat	pénzmaradvány 2022.évi eredeti előirányzat	állami 2022.évi eredeti előirányzat	felhalmozás 2022.évi eredeti előirányzat	összesen 2022.évi eredeti előirányzat
Intézmények						
Balatonszemes Község Önkormányzat	316 111 000	52 050 000	202 674 748	266 718 608	232 932 518	1 070 486 874
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal	500 000	9 950 000	5 112 608	1 521 600		17 084 208
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum	1 213 300		1 300 413			2 513 713
Balatonszemes Község Önkormányzat Közkonyhája	42 020 000		3 226 303			45 246 303
ÖSSZESEN:	359 844 300	62 000 000	212 314 072	268 240 208	232 932 518	1 135 331 098

2022.évi költségvetési intézmények kiadásai

4. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez
(Ft)

	személyi	járuék	dologi	szociális ellátások	pénzeszköz átadás	felhalmozásra átadás	felhalmozás	tartalék	összesen
Intézmények	2022.évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat
Balatonszemes Község Önkormányzat	67 198 412	8 639 234	192 357 485	7 650 000	213 753 723	0	404 752 276	5 317 759	899 668 889
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal	71 459 158	9 145 918	14 751 000						95 356 076
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum	19 564 587	2 496 149	24 748 000						46 808 736
Balatonszemes Község Önkormányzat Közkonyhája	31 536 900	4 091 997	57 170 000				698 500		93 497 397
ÖSSZESEN:	189 759 057	24 373 298	289 026 485	7 650 000	213 753 723	0	405 450 776	5 317 759	1 135 331 098

latonszemes Község Önkormányzat felújítási és beruházási kiadá
5. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez

Felújítási és beruházási kiadások	2022 év
	(Ft)
Beruházások:	70 390 233
Termelői piac pályázat	50 352 643
Ford Transit (pályázat)	14 994 890
Temetői urnafal (pályázat)	5 042 700
Hivatal tárgyi eszköz vásárlás:	0
Konyha tárgyi eszköz vásárlás:	698 500
	698 500
Művelődési Ház tárgyi eszköz beszerzés:	0
Felújítások:	334 362 043
Óvodaépület felújítás pályázat	41 469 466
Tűzoltó u. felújítása pályázat	21 014 700
Közösségi tér felújítás Műv.Ház pályázat	18 998 209
strand IV. ütem Berzsenyi, Hullám, Vigadó	
strand 2022.évi pályázat	93 521 786
Zártkerti program Hermann Ottó pályázat	25250586
Semmelweis utca felújítás pályázat	16 259 175
Külterületi út pályázat	117 848 121
Mindösszesen:	405 450 776

Átadott pénzeszközök

6. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez
(Ft)

2022. év				
ssz.	megnevezés	kötelező	2022.évi eredeti előirányzat	
	Működési célú átadás	önként vállalt	összesen	
1.	Szemesért Nonprofit Kft.	0	82 951 000	82 951 000
2.	Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda (Társulás)	0	83 652 677	83 652 677
3.	Balatonföldvár Többcélú Kistérségi Társulás	0	16 907 000	16 907 000
4.	Civil szervezetek	5 000 000		5 000 000
5.	Dentura Bt - fogorvosi ellátás támogatása	2 264 017		2 264 017
6.	Lakossági víz, szennyvíz támogatás (Drv)	9 721 200		9 721 200
7.	Normatíva támogatás visszafizetés	1 322 450		1 322 450
8.	Bursa Ösztöndíj pályázat	750 000		750 000
9.	Balatonföldvár Turisztikai Egyesület	0		0
10.	BAHART	0		0
11.	Mozdulj Balaton	200 000		200 000
12.	Egyéb civil szervezetek támogatása	0		0
13.	Szolidaritási hozzájárulás	3 408 957		3 408 957
14.	Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	7 576 422		7 576 422
	összesen:	195 818 506	17 935 217	213 753 723
	Felhalmozási célú átadás			
1.	Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	0		0
2.	Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda (Társulás)	0		0
3.				
	összesen:	195 818 506	17 935 217	213 753 723

Létszámkeret- előirányzat

7. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés:	2022.évi eredeti előirányzat
Balatonszemes Község Önkormányzat	24
ebből közfoglalkoztatottak:	2
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal	16
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum	5
Balatonszemes Község Önkormányzat Közkonyhája	9
Összesen:	54
Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda a Tárulásnál	15
	69

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

8. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez
(Ft)

megnevezés	bevétel 2022.évi eredeti előirányzata	kiadás 2022.évi eredeti előirányzata	hozzájárulás önk. kívüli projekthez
	0	0	2022.évi eredeti előirányzata
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Összesen	0	0	0

**Az Önkormányzat 2022. évi helyi adó bevételei, valamint
az átengedett bevételek**

9. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez
(Ft)

Adóbevétel megnevezése	2022. évi előirányzat
Helyi adó bevételek:	
építményadó	135 000 000
telekadó	40 000 000
magánszemélyek kommunális adója	4 800 000
idegenforgalmi adó tartózkodás után	45 000 000
iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	45 000 000
bírság, pótlék	1 000 000
talajterhelési díj	
Átengedett bevételek:	
gépjármű adó 40 %-a	0
termőföld bérbeadása	
ÖSSZESEN:	270 800 000

Balatonszemes Község Önkormányzat
2022. évi önkormányzati működés állami támogatása

10. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez

Rovat szám:	B E V É T E L E K	jogcím	mennyiségi egység	fajlagos összeg	mutató	(Ft)
						2022 terv
B111	Települési önkormányzati hivatal működésnek támogatása					
	Önk.hivatal működtetésének támogatása	elismert hivatali létszám	5 475 000	7,63		42 468 790
	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen:					
	- Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ellát. tám.	hektár	25 200			10 465 000
	- Közvilágítás fenntartásának támogatása	km				20 033 000
	- Köztemető fenntartásához kapcs.	m2				1 750 320
	- Közutak fenntartásához kapcs.	km				11 587 275
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	lakos				5 149 200
	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550			72 900
	Üdülőhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint	1			
	ÖSSZESEN					91 526 485
B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak egyéb tám.					
	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	4 861 500	5,7		29 472 240
	Óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők	fő	2 919 000	3		15 512 000
	Óvoda működtetési tám.	fő	97 400	62		7 670 000
	Társulás által fenntartott óvodába bejárók utaztatásának támogatása	fő	189 000	9		1 512 000
	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019.01.01-jei átsorolással szerezték meg.	fő	396 700	2		1 870 760
	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2020.01.01-jei átsorolással szerezték meg.	fő	363 642			
	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	432 000			
	ÖSSZESEN					56 037 000
B113	Szoc., gyermekjóléti és gyermekétkeztetési felad.tám.					
	Szociális feladatok egyéb támogatása	forint				3 835 000
	Szociális étkezés	fő	66 360	80		6 495 280
	Házi segítségnyújtás-szociális segítség	fő	25 000	5		125 000
	Házi segítségnyújtás-személyi gondozás	fő	363 000	5		5 557 560
	Bölcsőde dolgozóinak bértámogatása	fő	4 260 000	2,5		13 632 500
	Bölcsődei üzemeltetés támogatás	forint				1 536 000
	Gyermekétkeztetési dolgozók bértámogatása	fő	2 376 000	8,12		16 066 785
	Gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása	forint				9 062 407
	A rászoruló gyermekek szünidei étkezésének támogatása	forint	456	68		63 042
	ÖSSZESEN					56 373 574
B114	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	forint	1 210	0		4 069 707
	ÖSSZESEN					4 069 707
B115	Működési célú és kiegészítő támogatások					
	IFA-hoz kapcsolódó kiegészítő támogatás					
	Lakossági víz és csatornaszolg.tám.					9 721 200
	Szoc.tűzifa					1 900 000
	Tisztítsuk meg az országot					
	Rendkívüli támogatás					4 500 000
	Iparűzési adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás					28 698 500
	Polgármesteri illetmény támogatása					3 374 542
	ÖSSZESEN					48 194 242
	Normatívák összesen:					256 201 008

Tartalék felosztása

11. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez

ssz.	megnevezés	2022.évi eredeti előirányzat (Ft)
	Tartalék összesen:	5 317 759
	Ebből működési	5 317 759
	Ebből felhalmozási:	0
	Beruházás:	
1.		
2.		
3.		
	Felújítás:	
1.		
2.		
3.		

Az Önkormányzat többleves kihatással járó döntései

12. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez
(Ft)

Feladat megnevezése	összesenből működési		összesenből felhalmozási		2022. év	2023. év	2024. év	2024. évet követő évek
	eredeti	módosított	teljesített	eredeti	módosított	teljesített		
Közvilágítási lámpatestek bérlet díja						9 562 000	9 562 000	9 562 000

Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

13. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez
(Ft)

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	

Előirányzat leírása

15. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez
(Ft)

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	év
	bevételek												
Önkormányzat működési támogatásai													
Közhatalmi bevételek	22 566 000	22 566 000	22 566 000	22 566 000	22 566 000	22 567 000	22 567 000	22 567 000	22 567 000	22 567 000	22 567 000	22 567 000	270 800 000
Intézményi bevételek	7 420 358	7 420 358	7 420 358	7 420 358	7 420 358	7 420 358	7 420 358	7 420 358	7 420 358	7 420 359	7 420 359	7 420 359	89 044 300
Működési célú támogatások ÁHT-n belül	21 350 084	21 350 084	21 350 084	21 350 084	21 350 084	21 350 084	21 350 084	21 350 084	21 350 084	21 350 084	21 350 084	21 350 084	256 201 008
Működési célú átvett pénzeszköz	1 853 266	1 853 266	1 853 266	1 853 266	1 853 266	1 853 267	1 853 267	1 853 267	1 853 267	1 853 267	1 853 267	1 853 267	22 239 200
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	23 383 959	23 383 959	23 383 959	23 383 960	23 383 960	23 383 960	23 383 960	23 383 960	23 383 960	23 383 960	23 383 960	23 383 960	280 607 518
Működési kölcsönök visszatérítése													0
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek													0
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	212 314 072												212 314 072
Vagyonhasznosítási bevétel				4 125 000									4 125 000
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele													0
Értékpapírok értékesítésének bevétele													0
Felhalm. célú kölcsönök visszatérítése													0
Bevételek összesen	288 887 739	76 573 667	76 573 668	80 698 668	76 574 669	76 574 669	76 574 669	76 574 669	76 574 670	76 574 670	76 574 670	76 574 670	1 135 331 098
	kiadások												
Személyi juttatások	15 813 255	15 813 255	15 813 255	15 813 255	15 813 255	15 813 255	15 813 255	15 813 255	15 813 255	15 813 254	15 813 254	15 813 254	189 759 057
Járadékok	2 031 109	2 031 109	2 031 108	2 031 108	2 031 108	2 031 108	2 031 108	2 031 108	2 031 108	2 031 108	2 031 108	2 031 108	24 373 298
Dologi kiadások	24 085 541	24 085 541	24 085 541	24 085 541	24 085 541	24 085 540	24 085 540	24 085 540	24 085 540	24 085 540	24 085 540	24 085 540	289 026 485
Ellátottak juttatásai	637 500	637 500	637 500	637 500	637 500	637 500	637 500	637 500	637 500	637 500	637 500	637 500	7 650 000
Pénzeszköz átadás	17 181 441	17 181 441	17 181 441	17 181 441	17 181 442	17 181 442	17 181 442	17 181 442	17 181 442	17 181 442	17 181 442	17 181 442	206 177 301
Beruházás			698 500						70 390 233				71 088 733
Felújítás									334 362 043				334 362 043
Felhalm.célú kölcsön													0
Finanszírozási kiadások	631 368	631 368	631 368	631 368	631 368	631 368	631 369	631 369	631 369	631 369	631 369	631 369	7 576 422
Megelőlegezés													0
Tartalék	5 317 759												5 317 759
Kiadások összesen	65 697 973	60 380 214	61 078 713	60 380 214	60 380 214	60 380 213	60 380 214	60 380 214	465 132 490	60 380 213	60 380 213	60 380 213	1 135 331 098

Közzetett támogatások

16. melléklet a 2/2022 (II.9.) önkormányzati rendelethez

Ssz	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege (Ft)
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	1 700 000
2.	Telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség	800 000
3.	M.személyek komm. adójából biztosított kedvezmény, mentesség	
4.	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	1 500 000
5.	Idegenforgalmi adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
6.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
7.	Talajterhelési díj	0
8.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
10.	Egyéb kedvezmény	0
	Bevételek összesen :	11 200 000

Előzetes hatásvizsgálati lap

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotásához a Jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján:

A tervezett jogszabály várható következményei:

I. Társadalmi hatások:

Az önkormányzat feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Balatonszemes Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletnek a megalkotása a község lakosságára is kihatással van, mivel a rendelet tartalmazza a jogszabályokban előírt közszolgáltatások ellátásához szükséges előirányzatokat, valamint az ágazati jogszabályokból eredő kötelezettségek teljesítéséhez szükséges fedezetet.

II. Gazdasági hatások:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását és a vagyongyarapodást biztosítja.

A 2022. évi költségvetési rendelet-tervezet bevételi és kiadási előirányzatai teremtik meg a közszolgáltatások ellátásához a pénzügyi-gazdasági háttérrel. A tervezett előirányzatok biztosítják a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását. Az önkormányzat működésének jelentős részét a helyi adók bevételeiből származó forrásokból fedezi.

III. Költségvetési hatások:

Az önkormányzat éves bevételi és kiadási tervét tartalmazza a rendelet-tervezet. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek beszedése befolyásolja az önkormányzat likviditási helyzetét. A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható és a felújítások, beruházások a tervezett ütemben megvalósíthatók.

IV. Környezeti hatások:

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletnek környezeti hatásai az ilyen célú kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához a tervezett előirányzatok felhasználásán keresztül érvényesülnek.

V. Egészségi hatások:

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletnek egészségi hatásai az ilyen célú kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához a tervezett előirányzatok felhasználásán keresztül érvényesülnek.

VI. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet- a jogszabályokban meghatározott feladatokon túl - adminisztratív többletterhet nem jelent.

VII. A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (3) bekezdése előírja, hogy a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig benyújtja a képviselő -testületnek.

VIII. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvény 83 § (6) bekezdés szerint felfüggesztésre kerül.

IX. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti- tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet-tervezet elfogadása, a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi feltételt nem igényel.