

ELŐTERJESZTÉS

1. napirend

ELŐTERJESZTÉS

2. napirend

Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
nyílt testületi ülése

2022. november 23.

ELŐTERJESZTÉS

A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési terv jóváhagyása (2023)

Előterjesztő: Óber Andrea polgármester

Melléklet: 2023.évi ellenőrzési terv

Tisztelt Képviselő-testület!

Törvényi kötelezettségünk a 2023. évre vonatkozó ellenőrzési terv jóváhagyása. Önök előzetesen e-mailen kézhez kapták az anyagot.

Az ellenőrzési terv tartalmát, szabályanyagát a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm.rendelet állapítja meg.

Tisztelt Képviselő-testületet! Javaslom a határozati javaslat elfogadását.

Sárszentmihály, 2022. november 23.

Óber Andrea s.k.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

*Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
____/2022.(XI.23.) határozata*

A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési terv jóváhagyása (2020.)

Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testülete *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény* 119. § (5) bekezdés alapján benyújtott 2023. évre vonatkozó ellenőrzési tervet - a melléklet szerinti tartalommal - jóváhagyja.

Felhívja a Jegyzőt, hogy az éves ellenőrzési tervben jóváhagyott feladatok elvégzéséről gondoskodjon.

Felelős: Dr. Nagy Ildikó jegyző

Határidő: értelem szerint

Jogforrás:

2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól

119. § (5) A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről

32. § (1) A belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési tervet jóváhagyásra megküldi a költségvetési szerv vezetőjének.

(2) A jóváhagyást követően a költségvetési szerv vezetője a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a fejezetet irányító szerv belső ellenőrzési vezetője részére minden év november 15-ig.

(3) Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző, illetve főjegyző részére a tárgyévet megelőző év november 30-ig. Társulás esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a létrehozott költségvetési szerv vezetője és a társulási tanács elnöke részére.

(4) Helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

1. Bölcsőde bér és létszám ellenőrzése

Célja: az intézmény a napi működést meghatározó területeken miként látja el feladatait, a belső szabályozottság hogyan felel meg a bölcsődére vonatkozó jogszabályi előírásoknak, a fenntartó döntéseinek.

ELŐTERJESZTÉS

3. napirend

Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

nyílt testületi ülése

2022. november 23.

ELŐTERJESZTÉS

Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról (2.módosítás)

Előterjesztő: Óber Andrea polgármester

Melléklet:

- Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2/2022.(II.17.) önkormányzati rendelete Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről
- önkormányzati rendelet tervezet (2.módosítás)
- módosított, egységes szerkezetű 2/2022.(II.17.) önkormányzati rendelet az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló törvény értelmében - az első negyedév kivételével - negyedévenként, módosítanunk kell a költségvetési rendeletünket.

Javasolom, hogy a határozati javaslat szerinti tartalommal hozzunk döntést, fogadjuk el a tervezet szerinti szöveggel a módosító önkormányzati rendeletünket.

*Óber Andrea s.k.
polgármester*

Sárszentmihály, 2022. november 18.

HATÁROZATI JAVASLAT

**SÁRSZENTMIHÁLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
___/2022.) önkormányzati rendelete**

Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

(rendelet-tervezet mellékelve)

Jogforrás:

2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról

34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(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.

(5) A nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az (1)-(4) bekezdést kell alkalmazni, azzal hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete, közgyűlése, a társulási tanács, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét, a társulási tanács elnökét, illetve a térségi fejlesztési tanács elnökét kell érteni.

----->----->--<<-----<<-----

Megnevezés	ÖNK	HIV	BÖLCSI	OVI	ÖSSZESEN	ebből finanszírozás	nettó
Bevételek							
eredeti ei.	1 026 738 000	47 945 000	44 862 000	67 013 000	1 186 558 000	155 702 072	1 030 855 928
I. módosítás	45 803 779	3 759 350	0	0	49 563 129	0	49 563 129
II. módosítás	66 851 988	241 300			67 093 288		67 093 288
III. módosítás					0		0
Módosított ei.	1 139 393 767	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 303 214 417	155 702 072	1 147 512 345

Kiadások							
eredeti ei.	1 026 738 000	47 945 000	44 862 000	67 013 000	1 186 558 000	155 702 072	1 030 855 928
I. módosítás	45 803 779	3 759 350	0	0	49 563 129	0	49 563 129
II. módosítás	66 851 988	241 300			67 093 288		67 093 288
III. módosítás					0		0
Módosított ei.	1 139 393 767	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 303 214 417	155 702 072	1 147 512 345

60	Elvonások és befizetések	K502	0	2 244 667	2 244 732	0	0	0	65	2 244 667	2 244 732	2 244 732
61	Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülről	K506	2 493 000	0	25 013	2 518 013	0	0	0	2 493 000	25 013	2 518 013
62	Műk.-visszatérítendő tám.kölcs.nyújtása ÁHT-n kívülről	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülről	K512	1 700 000	0	1 700 000	0	0	0	0	1 700 000	0	1 700 000
64	Tartalékok	K513	20 000 000	-3 037 200	3 037 200	20 000 000	0	0	0	20 000 000	-3 037 200	20 000 000
65	ebből: általános tartalék		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	ebből: célirányos támogatások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú kiadások	K61	24 193 000	-3 037 135	5 306 880	26 462 745	0	0	0	24 193 000	-3 037 135	26 462 745
68	Immateriális javak beszerzése, előzetes	K62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Immateriális javak beszerzése, leírás	K63	5 000 000	0	0	5 000 000	0	0	0	5 000 000	0	5 000 000
70	Immateriális eszközök beszerzése, leírása	K64	14 117 157	0	0	14 117 157	0	0	0	14 117 157	0	14 117 157
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, leírása	K65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, leírása	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	Maglevél-részletek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K68	3 811 632	0	0	3 811 632	0	0	0	3 811 632	0	3 811 632
75	Beruházások	K69	17 928 789	5 000 000	0	22 928 789	0	0	0	17 928 789	5 000 000	23 010 789
76	Ingatlanok felújítása	K71	537 602 170	12 576 721	41 985 300	592 164 191	0	0	0	537 602 170	12 576 721	592 164 191
77	Informaticai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	155 397	194 603	0	350 000	0	0	0	155 397	194 603	350 000
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	32 008	6 099 559	11 336 143	17 467 710	0	0	0	32 008	6 099 559	17 467 710
80	Felújítások	K75	537 789 575	18 870 883	53 321 443	609 981 901	0	0	0	537 789 575	18 870 883	609 981 901
81	Felújítások kölcsönök törlesztése áh belülről	K83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-belülről	K89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83	Egyéb felhalmozási kiadások	K91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
84	Költségtérítési kiadások	K1-K8	862 950 015	45 803 779	66 810 688	975 404 482	47 945 000	3 759 350	241 300	51 945 650	44 862 000	1 139 225 132
85	Hitelek kölcsönfelvételének ÁHT-n kívülről	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételére	K913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	8 045 913	0	0	8 045 913	0	0	0	8 045 913	0	8 045 913
89	Központi iránymutatású támogatások felvételére	K915	155 702 072	0	241 300	155 943 372	0	0	0	155 702 072	241 300	155 943 372
90	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételére	K916	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételére	K917	163 747 985	0	241 300	163 989 285	0	0	0	163 747 985	241 300	163 989 285
92	Finanszírozási kiadások	K9	1 026 738 000	45 803 779	66 851 988	1 139 393 767	47 945 000	3 759 350	241 300	1 026 738 000	45 803 779	1 139 393 767
93	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételére	K1-K9	1 026 738 000	45 803 779	66 851 988	1 139 393 767	47 945 000	3 759 350	241 300	1 026 738 000	45 803 779	1 139 393 767
94	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételére		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételére		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A kiadások minőség szerint sorrendben tartalmazza az intézmény finanszírozását.

**Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.16.)
önkormányzati rendeletének módosításáról**

Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 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:

1. §

(1) Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

2. §

Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet

a) 2. § (1) bekezdésében a „A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 1 080 419 057 forintban állapítja meg.” szövegrész helyébe a „A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 1 147 271 045 forintban állapítja meg.” szöveg,

b) 6. §-ában a „Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék összege 0 forint, a céltartalék összege 16 962 800 forint, a részletes adatokat a 2. melléklet tartalmazza.” szövegrész helyébe a „Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék összege 0 forint, a céltartalék összege 20 000 000 forint, a részletes adatokat a 2. melléklet tartalmazza.” szöveg

lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2022. november 27-én hatályát veszti.

1. melléklet a 22/2022. (XI. 25.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi tervezett bevételi előirányzatai Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Bevétel megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Típegő Bölcsőde	Sárszentmihályi Csicsergő Óvoda	Önkormányzat összesen
			Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	86 595 590	-	-	-	86 595 590
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	64 798 860	-	-	-	64 798 860
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	B113	59 978 307	-	-	-	59 978 307
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 939 968	-	-	-	6 939 968
5	Mákodési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	4 349 845	-	-	-	4 349 845
6	Elszámolásból származó bevételek	B116	330 000	-	-	-	330 000
7	Önkormányzatok működésének támogatása	B11	222 992 570	-	-	-	222 992 570
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	21 000 000	3 759 350	-	-	24 759 350
9	<i>ebből: társadalombiztosítás pü.alapjai (védőnő ell.fin.)</i>			-	-	-	-
10	<i>ebből: elkülönített állami pénzalapok (közfogl.tám:)</i>			-	-	-	-
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	243 992 570	3 759 350	-	-	247 751 920
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	100 171 071	-	-	-	100 171 071
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	100 171 071	-	-	-	100 171 071
14	vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	B34	9 000 000	-	-	-	9 000 000
15	gépjármű adók	B354	-	-	-	-	-
16	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	-	-	-	-	-
17	Egyéb közhatalmi bevétel (egyéb települési adók - talajterhelés , pótlék..)	B36	1 300 000	-	-	-	1 300 000
18	Közhatalmi bevételek	B3	10 300 000	-	-	-	10 300 000
19	Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-	-	-	-
20	Szolgáltatások ellenértéke	B402	45 000	-	-	-	45 000
21	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	7 321 064	-	-	-	7 321 064
22	Tulajdonosi bevételek (önk.vagyon bérbeadása, vagyonkezelésbe adás)	B404	23 500 000	220 000	-	-	23 720 000
23	Ellátási díjak	B405	4 200 000	-	2 000 000	1 372 913	7 572 913

24	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 200 000	-	-	-	7 200 000
25	Általános forgalmiadó visszatérítése	B407	-	-	-	-	-
26	Kamatbevételek	B408	10 446	1 830	1 000	1 000	14 276
27	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	-	-	-	-	-
28	Egyéb működési bevételek	B410	-	-	-	-	-
29	Egyéb működési bevételek	B411	6 080 740	-	10 000	5 000	6 095 740
30	Működési bevételek	B4	48 357 250	221 830	2 011 000	1 378 913	51 968 993
31	Működési c. visszatérítendő tám, kölcsönök visszatérülése Áht.-on kívülről	B64	-	-	-	-	-
32	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-	-	-	-
33	Költségvetési bevételek	B1-B7	402 820 891	3 981 180	2 011 000	1 378 913	410 191 984
34	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	736 572 876	285 365	141 373	79 447	737 079 061
35	<i>Központi, irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás)</i>	B816	-	47 679 105	42 709 627	65 554 640	155 943 372
36	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	736 572 876	47 964 470	42 851 000	65 634 087	893 022 433
37	Finanszírozási bevételek	B8	736 572 876	47 964 470	42 851 000	65 634 087	893 022 433
38	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 139 393 767	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 147 271 045

A bevételek mindösszesen sora nem tartalmazza az intézményfinanszírozást.

22

„2. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi tervezett kiadása előirányzatai intézményenként, kiadásnemenként részletezve

1	A	B	C	D	E	F	G
	Megnevezés	Rovat száma	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Bölcsoáde	Óvoda	Mindösszesen Önkormányzat
			Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	
2	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	37 607 980	37 655 000	30 000 000	42 929 000	148 191 980
3	Normatív jutalmak	K1102	0	289 579	450 000	1 350 000	2 089 579
4	Céljuttatás, projekt prémium	K1103	0	4 076 908	0	500 000	4 576 908
5	Készlenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, tulszolgalat	K1104	0	0	320 000	0	320 000
6	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0	0
7	Jubileumi jutalom	K1106	421 200	0	0	0	421 200
8	Béren kívüli juttatások	K1107	1 087 210	1 113 470	1 095 000	1 563 000	4 858 680
9	Ruházati költségtérítés	K1108	43 800	0	539 000	100 000	682 800
10	Közlekedési költségtérítés	K1109	240 000	261 993	30 000	400 000	931 993
11	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0	0
12	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0	0
13	Szociális támogatások	K1112	0	0	0		0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	900 000	132 657	780 000	500 000	2 312 657
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	40 300 190	43 529 607	33 214 000	47 342 000	164 385 797
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	18 205 600	0	0	0	18 205 600
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000	65 208	210 000	250 000	1 125 208
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123		742 448	0		742 448
19	Külső személyi juttatások	K122	18 805 600	807 656	210 000	250 000	20 073 256
20	Személyi juttatások	K1	59 105 790	44 337 263	33 424 000	47 592 000	184 459 053
21	Szociális hozzájárulási adó	K213	6 482 073	6 016 601	4 466 000	6 206 000	23 170 674
22	Egészségügyi hozzájárulás	K2	0	0	0	0	0
23	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K243					0
24	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 482 073	6 016 601	4 466 000	6 206 000	23 170 674
25	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	300 000	300 000	600 000
26	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 257 589	134 272	410 400	397 725	3 199 986
27	Készletbeszerzés	K31	2 257 589	134 272	710 400	697 725	3 799 986
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 344 044	40 000	55 000	168 000	2 607 044
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	586 000		0	55 000	641 000
30	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 930 044	40 000	55 000	223 000	3 248 044
31	Közüzemi díjak	K331	23 235 208	213 600	2 004 093	2 623 982	28 076 883
32	Vásárolt ételmezés	K332	11 169 938	0	2 125 000	5 961 018	19 255 956
33	Bérleti és lízing díjak	K333	26 000	0	0	0	26 000
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	16 039 719		42 782	89 628	16 172 129
35	Közvetített szolgáltatások	K335	6 379 079	0	0	0	6 379 079

36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	743 398	678 805	39 600	400 000	1 861 803
37	Egyéb szolgáltatások	K337	15 932 599	112 307	453 125	267 612	16 765 643
38	Szolgáltatási kiadások	K33	73 525 941	1 004 712	4 664 600	9 342 240	88 537 493
39	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	5 007	20 000	70 055	295 062
40	Reklám és propaganda kiadások	K342	825 000	0	0	0	825 000
41	Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	K34	1 025 000	5 007	20 000	70 055	1 120 062
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	14 375 007	263 792	1 472 000	2 785 000	18 895 799
43	Fizetendő általános forgalmi adó (kedvezm.étk.jutó áfa)	K352	151 358 586	0	0	0	151 358 586
44	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	K355	1 996 030	144 003	50 000	15 000	2 205 033
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	167 729 623	407 795	1 522 000	2 800 000	172 459 418
48	Dologi kiadások	K3	247 468 197	1 591 786	6 972 000	13 133 020	269 165 003
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0
50	Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 974 987	0	0	0	2 974 987
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 974 987	0	0	0	2 974 987
58	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	2 244 667	0	0	0	2 244 667
59	Egyéb elvonások befizetések	K5023	65	0	0	0	65
60	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülré	K506	2 518 013	0	0	0	2 518 013
62	Műk.c.visszatérítendő tám.kölcs nyújtása ÁH-n kívülre	K508	0				0
63	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	K512	1 700 000	0	0	0	1 700 000
64	Tartalékok	K513	20 000 000	0	0	0	20 000 000
65	<i>ebből: általános tartalék</i>		0	0	0	0	0
66	<i>Ebből: Céltartalék (közművek vagyonkez.d. bérl.díja)</i>			0	0	0	0
67	Egyéb működési célú kiadások	K5	26 462 745	0	0	0	26 462 745
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	5 000 000	0	0	0	5 000 000
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	14 117 157	0	0	0	14 117 157
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			64 551	64 551
72	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 811 632			17 429	3 829 061

75	Beruházások	K6	22 928 789	0	0	81 980	23 010 769
76	Ingatlanok felújítása	K71	592 164 191	0	0	0	592 164 191
77	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	350 000	0	0	0	350 000
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	17 467 710	0	0	0	17 467 710
80	Felújítások	K7	609 981 901	0	0	0	609 981 901
81	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh.belülre	K83	0	0	0	0	0
82	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-kívülre	K89	0	0	0	0	0
83	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	0	0	0	0	0
84	Költségvetési kiadások	K1-K8	975 404 482	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 139 225 132
85	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre	K911	0	0	0	0	0
86	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0
87	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0
88	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	8 045 913	0	0	0	8 045 913
89	<i>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>K915</i>	<i>155 943 372</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>155 943 372</i>
90	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	163 989 285	0	0	0	163 989 285
92	Finanszírozási kiadások	K9	163 989 285	0	0	0	163 989 285
93	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K9	983 450 395	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 147 271 045
A kiadások mindösszesen sora nem tartalmazza az intézményfinanszírozást.							

»

„3. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi tervezett bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt és állami feladatok kiemelt előirányzatok szerinti megosztásban Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
megnevezés	Kiadások								Bevételek						
	Személyi juttatások K1	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Összes kiadás	Működési célú támogatásó áh. Belülről	Felhalmozási célú támogatások áh.belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Összes bevétel
	K1	K2	K3	K4	K5	K6-K8	K9		B1	B2	B3	B4	B6	B8	
Kötelező feladatok															
1 Önkormányzat	59 105 790	6 482 073	247 468 197	2 974 987	26 462 745	632 910 690	163 989 285	1 139 393 767	243 992 570	100 171 071	10 300 000	48 357 250	0	736 572 876	1 139 393 767
2 Polgármesteri Hivatal	44 337 263	6 016 601	1 591 786			0		51 945 650	3 759 350		0	221 830	0	47 964 470	51 945 650
3 Tipegő Bölcsőde	33 424 000	4 466 000	6 972 000			0		44 862 000	0		0	2 011 000	0	42 851 000	44 862 000
4 Sárszentmihályi Csicssergő Óvoda	47 592 000	6 206 000	13 133 020			81 980		67 013 000	0		0	1 378 913	0	65 634 087	67 013 000
5 Kötelező feladatok összesen:	184 459 053	23 170 674	269 165 003	2 974 987	26 462 745	632 992 670	163 989 285	1 139 225 132	247 751 920	4 882 011	10 300 000	51 968 993	0	893 022 433	1 147 271 045
6															
7	Állami feladatok														
8 Iskola működtetés támogatása	0							0							0
9 Állami feladat összesen:	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Önként vállalt feladatok														
11								0				0			0
12 Önként vállalt feladatok összesen:	0	0	0	0		0	0	0				0			0
13 Mindösszesen:	184 459 053	23 170 674	269 165 003	2 974 987	26 462 745	632 992 670	163 989 285	1 139 225 132	247 751 920	10 300 000	51 968 993	0	893 022 433	1 147 271 045	

A mindösszesen sor nem tartalmazza az intézményfinanszírozást.

”

„4. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi költségvetési egyenlege működési és felhalmozási bevétel - kiadás szerinti bontásban Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételek	rova t	2022.év eredeti előirányzat	Kiadások	r o v a t	2022.év eredeti előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	86 595 590	Személyi juttatások	K 1	184 459 053
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	64 798 860	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hj.adó	K 2	23 170 674
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B11 3	59 978 307	Dologi kiadások	K 3	269 165 003
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	6 939 968	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K 4	2 974 987
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5	4 349 845	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal)	K 5	26 462 745
7	Elszámolásból származó bevételek	B11 6	330 000			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	24 759 350			
9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	B64	-			
10	Működési c. visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele ÁHT-n belülről		-			
11	Közhatalmi bevételek	B3	10 300 000			
12	Működési bevételek	B4	51 968 993			
13	Költségvetési működési célú bevételek		310 020 913	Költségvetési működési célú kiadások		506 232 462
14	Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	B2	100 171 071	Beruházások	K 6	23 010 769
15	Felhalmozási bevételek	B5	-	Felújítások	K 7	609 981 901
16			-	Egyéb felhalmozási kiadások	K 8	-
17	Költségvetési felhalmozási célú bevételek		100 171 071	Költségvetési felhalmozási célú bevételek		632 992 670
18	Pénzmaradvány	B81 3	737 079 061	Belföldi értékpapírok kiadásai		-
19	Egyéb finanszírozási bevételek		-	Belföldi finanszírozás kiadásai		-
				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		8 045 913
20	Finanszírozási bevételek		737 079 061	Finanszírozási kiadások		8 045 913
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 147 271 045	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 147 271 045

»

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló törvény értelmében - az első negyedév kivételével - negyedévenként, módosítanunk kell a költségvetési rendeletünket.

**Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 22/2022. (XI. 25.)
önkormányzati rendelete
Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.16.)
önkormányzati rendeletének módosításáról**

Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 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:

1. §

- (1) Sarsszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Sarsszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Sarsszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Sarsszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

2. §

Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet

- a) 2. § (1) bekezdésében a „A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 1 080 419 057 forintban állapítja meg.” szövegrész helyébe a „A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 1 147 271 045 forintban állapítja meg.” szöveg,
- b) 6. §-ában a „Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék összege 0 forint, a céltartalék összege 16 962 800 forint, a részletes adatokat a 2. melléklet tartalmazza.” szövegrész helyébe a „Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék összege 0 forint, a céltartalék összege 20 000 000 forint, a részletes adatokat a 2. melléklet tartalmazza.” szöveg


lép.

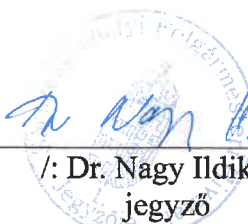
3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2022. november 27-én hatályát veszti.



/: Öber Andrea
polgármester





/: Dr. Nagy Ildikó :/
jegyző



Záradék: Ezt a rendeletet 2022. november 25-én kihirdettem.


/: Dr. Nagy Ildikó:/
jegyző



I. melléklet a 22/2022. (XI. 25.) önkormányzati rendelethez

„I. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi tervezett bevételi előirányzatai Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Bevétel megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Tipegő Bölcsőde	Sárszentmihályi Csicsergő Óvoda	Önkormányzat összesen
			Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	86 595 590	-	-	-	86 595 590
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	64 798 860	-	-	-	64 798 860
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	B113	59 978 307	-	-	-	59 978 307
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 939 968	-	-	-	6 939 968
5	Máködési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	4 349 845	-	-	-	4 349 845
6	Elszámolásból származó bevételek	B116	330 000	-	-	-	330 000
7	Önkormányzatok működésének támogatása	B11	222 992 570	-	-	-	222 992 570
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	21 000 000	3 759 350	-	-	24 759 350
9	<i>ebből: társadalombiztosítás pü.alapjai (védőnő ell.fin.)</i>			-	-	-	-
10	<i>ebből: elkülönített állami pénzalapok (közfogl.tám.)</i>			-	-	-	-
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	243 992 570	3 759 350	-	-	247 751 920
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	100 171 071	-	-	-	100 171 071
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	100 171 071	-	-	-	100 171 071
14	vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	B34	9 000 000	-	-	-	9 000 000
15	gépjármű adók	B354	-	-	-	-	-
16	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	-	-	-	-	-
17	Egyéb közhatalmi bevétel (egyéb települési adók - talajterhelés , pótlék.)	B36	1 300 000	-	-	-	1 300 000
18	Közhatalmi bevételek	B3	10 300 000	-	-	-	10 300 000
19	Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-	-	-	-
20	Szolgáltatások ellenértéke	B402	45 000	-	-	-	45 000
21	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	7 321 064	-	-	-	7 321 064
22	Tulajdonosi bevételek (önk.vagyon bérbeadása, vagyonkezelésbe adás)	B404	23 500 000	220 000	-	-	23 720 000

Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
 22/2022.(XI.25.) önkormányzati rendelete
 Hatály: 2022.XI.26.

23	Ellátási díjak	B40 5	4 200 000	-	2 000 000	1 372 913	7 572 913
24	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6	7 200 000	-	-		7 200 000
25	Általános forgalmiadó visszatérítése	B40 7	-	-	-	-	-
26	Kamatbevételek	B40 8	10 446	1 830	1 000	1 000	14 276
27	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9	-	-	-	-	-
28	Egyéb működési bevételek	B41 0	-	-	-	-	-
29	Egyéb működési bevételek	B41 1	6 080 740	-	10 000	5 000	6 095 740
30	Működési bevételek	B4	48 357 250	221 830	2 011 000	1 378 913	51 968 993
31	Működési c. visszatérítendő tám, kölcsönök visszatérülése Áht.-on kívülről	B64	-	-	-	-	-
32	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-	-	-	-
33	Költségvetési bevételek	B1- B7	402 820 891	3 981 180	2 011 000	1 378 913	410 191 984
34	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B81 3	736 572 876	285 365	141 373	79 447	737 079 061
35	<i>Központi, irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás)</i>	B81 6	-	47 679 105	42 709 627	65 554 640	155 943 372
36	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	736 572 876	47 964 470	42 851 000	65 634 087	893 022 433
37	Finanszírozási bevételek	B8	736 572 876	47 964 470	42 851 000	65 634 087	893 022 433
38	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 139 393 767	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 147 271 045

A bevételek mindösszesen sora nem tartalmazza az intézményfinanszírozást.

»

2. melléklet a 22/2022. (XI. 25.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi tervezett kiadása előirányzatai intézményenként, kiadásnemenként részletezve

1	A Megnevezés	B Rovat száma	C	D	E	F	G
			Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Bölcsőde	Óvoda	Mindösszesen Önkormányzat
			Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	
2	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	37 607 980	37 655 000	30 000 000	42 929 000	148 191 980
3	Normatív jutalmak	K1102	0	289 579	450 000	1 350 000	2 089 579
4	Céljuttatás, projekt prémium	K1103	0	4 076 908	0	500 000	4 576 908
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, tulszolgálat	K1104	0	0	320 000	0	320 000
6	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0	0
7	Jubileumi jutalom	K1106	421 200	0	0	0	421 200
8	Béren kívüli juttatások	K1107	1 087 210	1 113 470	1 095 000	1 563 000	4 858 680
9	Ruházati költségtérítés	K1108	43 800	0	539 000	100 000	682 800
10	Közlekedési költségtérítés	K1109	240 000	261 993	30 000	400 000	931 993
11	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0	0
12	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0	0
13	Szociális támogatások	K1112	0	0	0		0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	900 000	132 657	780 000	500 000	2 312 657
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	40 300 190	43 529 607	33 214 000	47 342 000	164 385 797
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	18 205 600	0	0	0	18 205 600
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000	65 208	210 000	250 000	1 125 208
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123		742 448	0		742 448
19	Külső személyi juttatások	K122	18 805 600	807 656	210 000	250 000	20 073 256
20	Személyi juttatások	K1	59 105 790	44 337 263	33 424 000	47 592 000	184 459 053
21	Szociális hozzájárulási adó	K213	6 482 073	6 016 601	4 466 000	6 206 000	23 170 674
22	Egészségügyi hozzájárulás	K2	0	0	0	0	0
23	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K243					0
24	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 482 073	6 016 601	4 466 000	6 206 000	23 170 674
25	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	300 000	300 000	600 000
26	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 257 589	134 272	410 400	397 725	3 199 986
27	Készletbeszerzés	K31	2 257 589	134 272	710 400	697 725	3 799 986
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 344 044	40 000	55 000	168 000	2 607 044
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	586 000		0	55 000	641 000
30	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 930 044	40 000	55 000	223 000	3 248 044
31	Közüzemi díjak	K331	23 235 208	213 600	2 004 093	2 623 982	28 076 883
32	Vásárolt ételmezés	K332	11 169 938	0	2 125 000	5 961 018	19 255 956
33	Bérleti és lízing díjak	K333	26 000	0	0	0	26 000
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	16 039 719		42 782	89 628	16 172 129

Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
22/2022.(XI.25.) önkormányzati rendelete
Hatály: 2022.XI.26.

35	Közvetített szolgáltatások	K335	6 379 079	0	0	0	6 379 079
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	743 398	678 805	39 600	400 000	1 861 803
37	Egyéb szolgáltatások	K337	15 932 599	112 307	453 125	267 612	16 765 643
38	Szolgáltatási kiadások	K33	73 525 941	1 004 712	4 664 600	9 342 240	88 537 493
39	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	5 007	20 000	70 055	295 062
40	Reklám és propaganda kiadások	K342	825 000	0	0	0	825 000
41	Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	K34	1 025 000	5 007	20 000	70 055	1 120 062
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	14 375 007	263 792	1 472 000	2 785 000	18 895 799
43	Fizetendő általános forgalmi adó (kedvezm.étk.jutó áfa)	K352	151 358 586	0	0	0	151 358 586
44	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	K355	1 996 030	144 003	50 000	15 000	2 205 033
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	167 729 623	407 795	1 522 000	2 800 000	172 459 418
48	Dologi kiadások	K3	247 468 197	1 591 786	6 972 000	13 133 020	269 165 003
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0
50	Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 974 987	0	0	0	2 974 987
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 974 987	0	0	0	2 974 987
58	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	2 244 667	0	0	0	2 244 667
59	Egyéb elvonások befizetések	K5023	65	0	0	0	65
60	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülről	K506	2 518 013	0	0	0	2 518 013
62	Műk.c.visszatérítendő tám.kölcs nyújtása ÁH-n kívülre	K508	0				0
63	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	K512	1 700 000	0	0	0	1 700 000
64	Tartalékok	K513	20 000 000	0	0	0	20 000 000
65	<i>ebből: általános tartalék</i>		0	0	0	0	0
66	<i>Ebből: Céltartalék (közművek vagyonez.d, bérl.díja)</i>			0	0	0	0
67	Egyéb működési célú kiadások	K5	26 462 745	0	0	0	26 462 745
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	5 000 000	0	0	0	5 000 000
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	14 117 157	0	0	0	14 117 157
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			64 551	64 551
72	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0

74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 811 632			17 429	3 829 061
75	Beruházások	K6	22 928 789	0	0	81 980	23 010 769
76	Ingatlanok felújítása	K71	592 164 191	0	0	0	592 164 191
77	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	350 000	0	0	0	350 000
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	17 467 710	0	0	0	17 467 710
80	Felújítások	K7	609 981 901	0	0	0	609 981 901
81	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh.belülre	K83	0	0	0	0	0
82	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-kívülre	K89	0	0	0	0	0
83	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	0	0	0	0	0
84	Költségvetési kiadások	K1-K8	975 404 482	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 139 225 132
85	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre	K911	0	0	0	0	0
86	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0
87	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0
88	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	8 045 913	0	0	0	8 045 913
89	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	155 943 372	0	0	0	155 943 372
90	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	163 989 285	0	0	0	163 989 285
92	Finanszírozási kiadások	K9	163 989 285	0	0	0	163 989 285
93	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K9	983 450 395	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 147 271 045
A kiadások mindösszesen sora nem tartalmazza az intézményfinanszírozást.							

3. melléklet a 22/2022. (XI. 25.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi tervezett bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt és állami feladatok kiemelt előirányzatok szerinti megosztásban Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
Kiadások									Bevételek						
megnevezés	Személyi juttatások K1	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Összes kiadás	Működési célú támogatások áh. Belülről	Felhalmozási célú támogatások áh.belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Összes bevétel
	K1	K2	K3	K4	K5	K6-K8	K9		B1	B2	B3	B4	B6	B8	
Kötelező feladatok															
1 Önkormányzat	59 105 790	6 482 073	247 468 197	2 974 987	26 462 745	632 910 690	163 989 285	1 139 393 767	243 992 570	100 171 071	10 300 000	48 357 250	0	736 572 876	1 139 393 767
2 Polgármesteri Hivatal	44 337 263	6 016 601	1 591 786			0		51 945 650	3 759 350		0	221 830	0	47 964 470	51 945 650
3 Típegő Bölcsőde	33 424 000	4 466 000	6 972 000			0		44 862 000	0		0	2 011 000	0	42 851 000	44 862 000
4 Sárszentmihályi Csicsérgő Óvoda	47 592 000	6 206 000	13 133 020			81 980		67 013 000	0		0	1 378 913	0	65 634 087	67 013 000
5 Kötelező feladatok összesen:	184 459 053	23 170 674	269 165 003	2 974 987	26 462 745	632 992 670	163 989 285	1 139 225 132	247 751 920	4 882 011	10 300 000	51 968 993	0	893 022 433	1 147 271 045
Állami feladatok															
8 Iskola működtetés támogatása	0							0							0
9 Állami feladat összesen:	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0		0	0
Önként vállalt feladatok															
10 Önként vállalt feladatok összesen:	0	0	0	0		0	0	0				0			0
11 Mindösszesen:	184 459 053	23 170 674	269 165 003	2 974 987	26 462 745	632 992 670	163 989 285	1 139 225 132	247 751 920		10 300 000	51 968 993	0	893 022 433	1 147 271 045

A mindösszesen sor nem tartalmazza az intézményfinanszírozást.

”

4. melléklet a 22/2022. (XI. 25.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi költségvetési egyenlege működési és felhalmozási bevétel - kiadás szerinti bontásban Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételek	rova t	2022.év eredeti előirányzat	Kiadások	r o v a t	2022.év eredeti előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	86 595 590	Személyi juttatások	K 1	184 459 053
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	64 798 860	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hj.adó	K 2	23 170 674
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B11 3	59 978 307	Dologi kiadások	K 3	269 165 003
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	6 939 968	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K 4	2 974 987
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5	4 349 845	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal)	K 5	26 462 745
7	Elszámolásból származó bevételek	B11 6	330 000			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	24 759 350			
9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	B64	-			
10	Működési c. visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele ÁHT-n belülről		-			
11	Közhatalmi bevételek	B3	10 300 000			
12	Működési bevételek	B4	51 968 993			
13	Költségvetési működési célú bevételek		310 020 913	Költségvetési működési célú kiadások		506 232 462
14	Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	B2	100 171 071	Beruházások	K 6	23 010 769
15	Felhalmozási bevételek	B5	-	Felújítások	K 7	609 981 901
16			-	Egyéb felhalmozási kiadások	K 8	-
17	Költségvetési felhalmozási célú bevételek		100 171 071	Költségvetési felhalmozási célú bevételek		632 992 670
18	Pénzmaradvány	B81 3	737 079 061	Belföldi értékpapírok kiadásai		-
19	Egyéb finanszírozási bevételek		-	Belföldi finanszírozás kiadásai		-
				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		8 045 913
20	Finanszírozási bevételek		737 079 061	Finanszírozási kiadások		8 045 913
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 147 271 045	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 147 271 045

»

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló törvény értelmében - az első negyedév kivételével - negyedévenként, módosítanunk kell a költségvetési rendeletünket.

2022-11-25
5-31/2022
kmo

Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelete

Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Hatályos: 2022. 11. 26

Sárszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 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:

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.
2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 1 147 271 045 forintban állapítja meg.
(2) A költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások, valamint felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 4. melléklet **tartalmazza**.
3. § Az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, a 1-2-3. melléklet tartalmazza.
4. § Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, a 1-2-3. melléklet **tartalmazza**.
5. § Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat az 1-2. melléklet tartalmazza.
6. § Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék összege 0 forint, a céltartalék összege 20 000 000 forint, a részletes adatokat a 2. melléklet tartalmazza.

7. § A költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, a 7. melléklet tartalmazza.

8. § Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2022. évi beruházási és felújítási kiadásait az 5. melléklet tartalmazza.

9. § Az önkormányzat létszámkeretét a 6. melléklet tartalmazza.

10. § Az adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 7. melléklet tartalmazza.

11. § (1) A polgármester 1 000 000 forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, átruházott hatáskörben.

(2) E rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról 5 000 000 forint értékhatárig a polgármester jogosult dönteni átruházott hatáskörben.

(3) A polgármester *az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti képviselő-testületi ülésen, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, köteles a képviselő-testületnek beszámolni és döntését jóváhagyatni.*

12. § Az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők, közalkalmazottak cafetéria juttatás kerete 2022. évben bruttó 200 000 forint/év/fő.

13. § E rendelet rendelkezéseit 2022. január 1-jétől alkalmazni kell.

14. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet:

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi tervezett bevételi előirányzatai Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G
Bevétel megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Tipegő Bülsőde	Sárszentmihályi Csicseregő Óvoda	Önkormányzat összesen

	A	B	C	D	E	F	G
			Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
1	Helyi önkormányzatok működésének támogatása	B111	86 595 590	-	-	-	86 595 590
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	64 798 860	-	-	-	64 798 860
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézési feladatainak támogatása	B113	59 978 307	-	-	-	59 978 307
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 939 968	-	-	-	6 939 968
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	4 349 845	-	-	-	4 349 845
6	Elszámolásból származó bevételek	B116	330 000	-	-	-	330 000
7	Önkormányzatok működésének támogatása	B11	222 992 570	-	-	-	222 992 570
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	21 000 000	3 759 350	-	-	24 759 350
9	<i>ebből: társadalombiztosítás pénzalapjai (védőnév ell./m.)</i>			-	-	-	-
10	<i>ebből: elkülönített államháztartáson belülről</i>			-	-	-	-
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	243 992 570	3 759 350	-	-	247 751 920
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	100 171 071	-	-	-	100 171 071
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	100 171 071	-	-	-	100 171 071
14	vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	B34	9 000 000	-	-	-	9 000 000
15	Építési adók	B354	-	-	-	-	-
16	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	-	-	-	-	-
17	Egyéb közhatalmi bevételek (egyéb települési adók (pl. ingatlanadó, pótlék...))	B36	1 300 000	-	-	-	1 300 000
18	Közhatalmi bevételek	B3	10 300 000	-	-	-	10 300 000

	A	B	C	D	E	F	G
19	Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-	-	-	-
20	Szolgáltatások ellenértéke	B402	45 000	-	-	-	45 000
21	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	7 321 064	-	-	-	7 321 064
22	Tulajdonosi bevételek (önkormányzatok, vállalkozások, gazdasági társaságok, közhasznú szervezetek, egyéni vállalkozók, jogi személyek, jogerős végzettség nélküli vezetői beosztásúak, vállalkozók, jogi személyek, jogerős végzettség nélküli vezetői beosztásúak)	B404	23 500 000	220 000	-	-	23 720 000
23	Ellátási díjak	B405	4 200 000	-	2 000 000	1 372 913	7 572 913
24	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 200 000	-	-	-	7 200 000
25	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	-	-	-	-	-
26	Kamatbevételek	B408	10 446	1 830	1 000	1 000	14 276
27	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	-	-	-	-	-
28	Egyéb működési bevételek	B410	-	-	-	-	-
29	Egyéb működési bevételek	B411	6 080 740	-	10 000	5 000	6 095 740
30	Működési bevételek	B4	48 357 250	221 830	2 011 000	1 378 913	51 968 993
31	Működési c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Áht.-on kívülről	B64	-	-	-	-	-
32	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-	-	-	-
33	Költségvetési bevételek	B1-B7	402 820 891	3 981 180	2 011 000	1 378 913	410 191 984
34	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	736 572 876	285 365	141 373	79 447	737 079 061
35	Központi, irányított költségvetés támogatás (intézményfinanszírozás)	B816	-	47 679 105	42 709 627	65 554 640	155 943 372
36	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	736 572 876	47 964 470	42 851 000	65 634 087	893 022 433
37	Finanszírozási bevételek	B8	736 572 876	47 964 470	42 851 000	65 634 087	893 022 433
38	BEVÉTELEK		1 139 393 767	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 147 271 045
	MINDÖSSZESEN						

A bevételek mindösszesen sora nem tartalmazza az intézményfinanszírozást.

2. melléklet:

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi tervezett kiadása előirányzatai intézményenként, kiadásnemenként részletezve

A	B	C	D	E	F	G	
1	Megnevezés	Rovat száma	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Bölcsőde	Óvoda	Mindösszesen Önkormányzat
			Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	
2	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	37 607 980	37 655 000	30 000 000	42 929 000	148 191 980
3	Normatív jutalmak	K1102	0	289 579	450 000	1 350 000	2 089 579
4	Céljuttatás, projekt prémium	K1103	0	4 076 908	0	500 000	4 576 908
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, tisztszolgálat	K1104	0	0	320 000	0	320 000
6	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0	0
7	Jubileumi jutalom	K1106	421 200	0	0	0	421 200
8	Béren kívüli juttatások	K1107	1 087 210	1 113 470	1 095 000	1 563 000	4 858 680
9	Ruházati költségterítés	K1108	43 800	0	539 000	100 000	682 800
10	Közlekedési költségterítés	K1109	240 000	261 993	30 000	400 000	931 993
11	Egyéb költségterítések	K1110	0	0	0	0	0
12	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0	0
13	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai egyéb	K1113	900 000	132 657	780 000	500 000	2 312 657
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	40 300 190	43 529 607	33 214 000	47 342 000	164 385 797
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	18 205 600	0	0	0	18 205 600
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000	65 208	210 000	250 000	1 125 208
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123		742 448	0		742 448
19	Külső személyi juttatások	K122	18 805 600	807 656	210 000	250 000	20 073 256
20	Személyi juttatások	K1	59 105 790	44 337 263	33 424 000	47 592 000	184 459 053
21	Szociális hozzájárulási adó	K213	6 482 073	6 016 601	4 466 000	6 206 000	23 170 674
22	Egészségügyi hozzájárulás	K2	0	0	0	0	0
23	Munkáltatót terhelő személyi juttatásokra vonatkozó adó	K243					0
24	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 482 073	6 016 601	4 466 000	6 206 000	23 170 674
25	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	300 000	300 000	600 000

	A	B	C	D	E	F	G
26	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 257 589	134 272	410 400	397 725	3 199 986
27	Készletbeszerzés	K31	2 257 589	134 272	710 400	697 725	3 799 986
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 344 044	40 000	55 000	168 000	2 607 044
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	586 000		0	55 000	641 000
30	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 930 044	40 000	55 000	223 000	3 248 044
31	Közüzemi díjak	K331	23 235 208	213 600	2 004 093	2 623 982	28 076 883
32	Vásárolt élelmiszer	K332	11 169 938	0	2 125 000	5 961 018	19 255 956
33	Bérelti és lízing díjak	K333	26 000	0	0	0	26 000
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	16 039 719		42 782	89 628	16 172 129
35	Közvetített szolgáltatások	K335	6 379 079	0	0	0	6 379 079
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	743 398	678 805	39 600	400 000	1 861 803
37	Egyéb szolgáltatások	K337	15 932 599	112 307	453 125	267 612	16 765 643
38	Szolgáltatási kiadások	K33	73 525 941	1 004 712	4 664 600	9 342 240	88 537 493
39	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	5 007	20 000	70 055	295 062
40	Reklám és propaganda kiadások	K342	825 000	0	0	0	825 000
41	Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	K34	1 025 000	5 007	20 000	70 055	1 120 062
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	14 375 007	263 792	1 472 000	2 785 000	18 895 799
43	Fizetendő általános forgalmi adó (kedvezményes áfa)	K352	151 358 586	0	0	0	151 358 586
44	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	K355	1 996 030	144 003	50 000	15 000	2 205 033
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 67 729 623	407 795	1 522 000	2 800 000	172 459 418
48	Dologi kiadások	K3	247 468 197	1 591 786	6 972 000	13 133 020	269 165 003
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0
50	Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0
51	Pénzbeli kárpótlások kártérítések	K43	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 974 987	0	0	0	2 974 987
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 974 987	0	0	0	2 974 987
58	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	2 244 667	0	0	0	2 244 667
59	Egyéb elvonások befizetések	K5023	65	0	0	0	65
60	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülre	K506	2 518 013	0	0	0	2 518 013
62	Műk.c.visszatérítendő tám.kölcs nyújtása ÁH-n kívülre	K508	0				0
63	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	K512	1 700 000	0	0	0	1 700 000
64	Tartalékok	K513	20 000 000	0	0	0	20 000 000
65	<i>ebből: általános tartalék</i>		0	0	0	0	0
66	<i>Ebből: Céltartalék (közművek vagyonkez.d. bérl.díja)</i>			0	0	0	0
67	Egyéb működési célú kiadások	K5	26 462 745	0	0	0	26 462 745
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0
69	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	5 000 000	0	0	0	5 000 000
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	14 117 157	0	0	0	14 117 157
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			64 551	64 551
72	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 811 632			17 429	3 829 061
75	Beruházások	K6	22 928 789	0	0	81 980	23 010 769
76	Ingatlanok felújítása	K71	592 164 191	0	0	0	592 164 191
77	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	350 000	0	0	0	350 000
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	17 467 710	0	0	0	17 467 710
80	Felújítások	K7	609 981 901	0	0	0	609 981 901
81	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök törlesztése áh.belsőre	K83	0	0	0	0	0
82	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.kivülre	K89	0	0	0	0	0
83	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	0	0	0	0	0
84	Költségvetési kiadások	K1-K8	975 404 482	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 139 225 132
85	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre	K911	0	0	0	0	0
86	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0
87	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0
88	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	8 045 913	0	0	0	8 045 913
89	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	155 943 372	0	0	0	155 943 372
90	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	163 989 285	0	0	0	163 989 285
92	Finanszírozási kiadások	K9	163 989 285	0	0	0	163 989 285
93	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K9	983 450 395	51 945 650	44 862 000	67 013 000	1 147 271 045
	A kiadások mindösszesen sora nem tartalmazza az intézmény finanszírozást.						

3. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat 2022. évi tervezett bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt és állami feladatok kiemelt előirányzatok szerinti megosztásban Ft-ban

A	Kiadások					Bevételek								O	
megnevezés	Személyi juttatások K1	Munkaadókat terhelő járulékok K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	Egyéb működési célú kiadások K5	Felhalmozási kiadások K6-K8	Finanszírozási kiadások K9	Összes kiadás	Működési célú támogatások belülről B1	Felhalmozási célú támogatások h.belülről B2	Közhatalmi bevételek B3	Működési bevételek B4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	Finanszírozási bevételek B8	Összes bevétel
	K1	K2	K3	K4	K5	K6-K8	K9		B1	B2	B3	B4	B6	B8	
Kötelező feladatok															
1 Önkormányzat	59 105 790	6 482 073	247 468 197	2 974 987	26 462 745	632 910 690	163 989 285	1 139 393 767	243 992 570	100 171 071	10 300 000	48 250	357 0	736 572 876	1 139 393 767
2 Polgármesteri Hivatal	44 263	6 016 601	1 786			0		51 945 650	3 759 350		0	221 830	0	47 964 470	51 945 650
3 Tipegő Belcsőde	33 000	4 466 000	6 000	972 000		0		44 862 000	0		0	2 011 000	0	42 851 000	44 862 000
4 Sárszentmihályi Csicsergő Óvoda	47 000	6 206 000	13 020	133 000		81 980		67 013 000	0		0	1 378 913	0	65 634 087	67 013 000
5 Kötelező feladatok összesen:	184 053	23 170 674	269 165 003	2 974 987	26 462 745	632 992 670	163 989 285	1 139 225 132	247 751 920	4 882 011	10 300 000	51 993	968 0	893 022 433	1 147 271 045
6															
Állami feladatok															
8 Iskola működtetés támogatása	0							0							0
9 Állami feladat összesen:	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0		0	0
Önként vállalt feladatok															
1								0				0			0
1 Önként vállalt feladatok összesen:	0	0	0	0		0	0	0				0			0
1 Mindösszesen:	184 053	23 170 674	269 165 003	2 974 987	26 462 745	632 992 670	163 989 285	1 139 225 132	247 751 920		10 300 000	51 993	968 0	893 022 433	1 147 271 045

A mindösszesen sor nem tartalmazza az intézményfinanszírozást.

4. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi költségvetési egyenlege működési és felhalmozási bevétel - kiadás szerinti bontásban Ft-ban

I	A	B	C	D	E	F	
	Bevételek	rovat	2022.év előirányzat	eredeti előirányzat	Kiadások	rovat	2022.év előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	86 595 590		Személyi juttatások	K1	184 459 053
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	64 798 860		Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hi.adó	K2	23 170 674
4	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	59 978 307		Dologi kiadások	K3	269 165 003
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 939 968		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 974 987
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiesésztő támogatások	B115	4 349 845		Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal)	K5	26 462 745
7	Elszámolásból származó bevételek	B116	330 000				
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	24 759 350				
9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT kívülről	B64	-				
10	Működési c. visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele ÁHT-n belülről		-				
11	Közhatalmi bevételek	B3	10 300 000				
12	Működési bevételek	B4	51 968 993				
13	Költségvetési működési célú bevételek		310 020 913		Költségvetési működési célú kiadások		506 232 462
14	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B2	100 171 071		Beruházások	K6	23 010 769
15	Felhalmozási bevételek	B5	-		Felújítások	K7	609 981 901
16			-		Egyéb felhalmozási kiadások	K8	-
17	Költségvetési felhalmozási célú bevételek		100 171 071		Költségvetési felhalmozási célú bevételek		632 992 670
18	Pénzmaradvány	B813	737 079 061		Belföldi értékpapírok kiadásai		-
19	Egyéb finanszírozási bevételek		-		Belföldi finanszírozás kiadásai		-
					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		8 045 913
20	Finanszírozási bevételek		737 079 061		Finanszírozási kiadások		8 045 913
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 147 271 045		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 147 271 045

5. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és irányított költségvetési szervei 2022. évi beruházások, felújítások tervezett kiadásai Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Óvoda	Bölcsőde	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Mindösszesen Önkormányzat
1	MFP-Közösségszervező eszköz besz.				197 354	
2	Tanva és Falugondnoki busz besz.				14 813 200	
3	MFP-Kommunális eszköz besz.				496 847	
4						
5						
6	Beruházások összesen k7	0	0	0	15 507 401	15 507 401
7	Új Óvoda építése				591 191 761	
8	Hivatali épület fel.(redőny-bejuttató)				2 028 334	
9	MFP-felülvizsgáló felújítás				3 356 999	
10	Külső utak önrész				4 500 000	
11	Egyéb utak felújítása önrész				1 500 000	
12	Petőfi utca felújítás önrész				5 000 000	
13	Felújítások összesen:	0	0	0	607 577 094	607 577 094
14	Beruházás, felújítás mindösszesen:	0	0	0	623 084 495	623 084 495

6. melléklet

Sárszentmihály Községi Önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi létszámkerete

	A	B	C
	Cím	Munkakör	Létszám
1	Sárszentmihály Községi Önkormányzat	polgármester	1,00
2		HSG	1,00
3		védőnő	1,00
4		családsegítő	1,00
5		közművelődés - könyvtár	1,00
		tanva és falugondnok	1,00
6		takarító	1,00
7	Sárszentmihály Községi Önkormányzat összesen:		7,00
8	Sárszentmihályi Polgármesteri Hivatal	jegyző	1,00
9		ügynök	6,00
10	Sárszentmihályi Polgármesteri Hivatal összesen:		7,00
11	Típus Bölcsőde	vezető	1,00
		gondozónő	4,00
		dalika	1,00

12		tálaló	1,00
13	Típusú Bölcsőde összesen:		7,00
14	Sárszentmihályi Csicsereő Óvoda összesen:	óvodapedagógus	6,00
15		óvodapedagógusok munkáját segítők	4,00
16	Sárszentmihályi Csicsereő Óvoda összesen:		10,00
17	Sárszentmihályi Községi Önkormányzat mindösszesen:		31,00
18	Közmunka keretében foglalkoztatottak		10,00

7. melléklet

Sárszentmihályi Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása 2022 Ft-ban

A	B	C	D	E	F	
Megnevezés	Tárgyév	2023	2024	2025	Összesen	
1	Helvi adók	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	36 000 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak, bérleti díjak	12 200 000	12 200 000	12 200 000	12 200 000	48 800 000
3	Díjak, pótlékok, bírságok	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	5 200 000
4	Tárgyi eszköz, ingatlanok, vagyoni értékek ért.	-	-	-	-	-
5	Részvények, részesedések értékesítése	-	-	-	-	-
6	Vállalat értékesítés, privatizáció	-	-	-	-	-
7	Kezességvállalással kapcsolatos megítélés	-	-	-	-	-
8	Saját bevételek összesen:	22 500 000	22 500 000	22 500 000	22 500 000	90 000 000
9	Saját bevételek 50 %-a	11 250 000	11 250 000	11 250 000	11 250 000	45 000 000
10	Előző években keletkezett, tárgyévvel terh.köt.	-	-	-	-	-
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	-	-	-	-	-
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	-	-	-	-	-
13	Hitelviszonyi megtestesítő értékpapír	-	-	-	-	-
14	Adott váltó	-	-	-	-	-
15	Pénzügyi lízing	-	-	-	-	-
16	Halasztott fizetés	-	-	-	-	-
17	Kezességvállalási fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
18	Tárgyévben keletkezett ill. keletkező tárgyévvel terh.fiz.köt.	-	-	-	-	-
19	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	-	-	-	-	-
20	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása (tervezett)	-	-	-	-	-
21	Hitelviszonyi megtestesítő értékpapír	-	-	-	-	-
22	Adott váltó	-	-	-	-	-
23	Pénzügyi lízing	-	-	-	-	-
24	Halasztott fizetés	-	-	-	-	-
26	Fizetési kötelezettség összesen:	-	-	-	-	-
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	22 500 000	22 500 000	22 500 000	22 500 000	90 000 000