

## Fancsal Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelete

### Fancsal Községi Önkormányzat 2022.évi költségvetéséről

Fancsal 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 Fancsal Községi Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2022. éves költségvetéséről a következőket rendeli el:

#### 1. § [A rendelet hatálya]

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

#### 2. § [A költségvetés bevételei és kiadásai]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését:

- a) 181,936,000.- Ft költségvetési bevétellel
  - b) 181,936,000.- Ft költségvetési kiadással
- állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegeken belül az önkormányzat a kiemelt kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

- a) 86,152,795.- Ft Működési költségvetési Kiadásai
  - b) 94,693,769.- Ft Felhalmozási költségvetés kiadásai
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 1. melléklet részletezi.

(4) A működési költségvetés bevételi előirányzatait feladatonként önkormányzati szinten, a rendelet 2. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(5) A felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatait feladatonként önkormányzati szinten, a rendelet 3. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(6) A kiadásokat - önkormányzati szinten - előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 4. melléklet, a felhalmozási kiadásokat feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, rendeli el.

(8) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása

fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételeivel történik.

### **3. § [A költségvetés részletezése]**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 9. melléklet részletezi.
- b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.
- c) Az Önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 9. melléklet részletezi.
- d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak részletezését a 5. melléklet szerint határozza meg.
- e) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A bevételek és kiadások költségvetési szervenkénti megoszlását 6. melléklet.

(3) Az egyéb működési támogatásokat a 7. melléklet tartalmazza.

(4) Az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként 8. melléklet szerint határozza meg.

### **4. § [Az Önkormányzat létszám – előirányzata]**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:

- a) 34 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban),
  - aa) - 1 fő közalkalmazott,
  - ab) - 1 fő polgármester,
  - ac) - 2 fő munkaviszony,
  - ad) - 30 fő közfoglalkoztatotti átlagos állományi létszámban,
- b) 34 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg.

(2) A közalkalmazottak cafetéria juttatásban nem részesülnek.

### **5. § [A költségvetés végrehajtásának szabályai]**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési egyensúly biztosítása érdekében a polgármester évközben folyamatosan figyelemmel kíséri a kiadások és a bevételek alakulását, a kiadási és bevételi előirányzatok teljesülését.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat. Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert

tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(5) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

### **6. § [Az előirányzatok módosítása]**

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 8.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként <sup>[6]</sup>, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ai hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(9) Az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál (*polgármesteri hivatal, közös hivatal*) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalaptól eltér.

### **7. § [A gazdálkodás szabályai]**

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal az elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat folyamatos működéséhez szükséges forráskeretét 15.000.000.-forintban határozza meg.

(6) A Képviselő-testület a polgármester egyösszegű kötelezettségvállalását az (5) bekezdésen túlmenően 1.500.000.- forintban határozza meg

(7) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi intézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja

(8) Az (7) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 6 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(9) A (6) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

(10) Az Önkormányzat 2022.évi likviditási tervét a 11. melléklet tartalmazza.

### **8. § [Pótköltségvetés szabályai]**

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő- testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ebben a jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesítheti.

(2) A polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet terjeszt a képviselő- testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének

teljesítését jelentősen veszélyeztetik. A helyi önkormányzati költségvetés teljesítése jelentős veszélyeztetésének minősül különösen, ha a működéshez szükséges felveendő hitel nagysága a korrigált nettó saját bevétel 50 %-át eléri vagy meghaladja.

### **9. § [Készpénzkímélő fizetés szabályai]**

A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A pénzforgalmat elsősorban a bankszámlákon kell bonyolítani. A készpénzben történő kifizetések az alábbiak lehetnek:

- a) személyi juttatásokra: megbízási díj, hó közti kifizetés, fizetési előleg, költségtérítés.
- b) elszámolásra kiadott összegek,
- c) készlet és kis értékű tárgyi eszköz beszerzés,
- d) reprezentációs kiadások,
- e) kiküldetési kiadások,
- f) kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- g) társadalom- és szociálpolitikai juttatások.

### **10. § [A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése]**

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a külön megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### **11. § [Átmeneti rendelkezések]**

A rendelet pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatait 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

### **12. § [Záró rendelkezések]**

Ez a rendelet 2022. február 19-én lép hatályba.



  
dr. Arnóczki Tímea  
jegyző

### **Kihirdetési záradék:**

Jelen rendelet kihirdetve 2022. február 18. napján.

  
dr. Arnóczki Tímea  
jegyző

## Fancsal Községi Önkormányzat -Költségvetési mérlege-2022

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	74 688 876	K1. Személyi juttatás	50 897 500
B3. Közhatalmi bevételek	1 844 000	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 089 000
B4. Működési bevételek	20	K3. Dologi kiadások	24 823 295
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 377 000
		K5. Egyéb működési célú kiadások	966 000
		Ebből: Általános tartalék	-
		Céltartalék	-
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>76 532 896</b>	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)</b>	<b>86 152 795</b>
<b>B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>10 709 335</b>	<b>B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>1 089 436</b>
			-
<b>C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>87 242 231</b>	<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>87 242 231</b>
			-
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	K6. Beruházások	
B5. Felhalmozási bevételek	-	K7. Felújítások	94 693 769
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>-</b>	<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)</b>	<b>94 693 769</b>
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>94 693 769</b>	<b>E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	
Ebből: B813. Maradvány igénybevétele			
<b>F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>94 693 769</b>	<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>94 693 769</b>
<b>G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)</b>	<b>76 532 896</b>	<b>G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)</b>	<b>180 846 564</b>
<b>H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)</b>	<b>105 403 104</b>	<b>H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)</b>	<b>1 089 436</b>
<b>I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>181 936 000</b>	<b>I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>181 936 000</b>

## Fancsal Községi Önkormányzat -2022-évi működési költségvetés bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok eredeti ei.	Önként vállalt feladatok eredeti ei.	Állami (államigazgatási) feladatok eredeti ei.	Összesen eredeti ei.
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 064 054	-	-	16 064 054
1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	-			-
2. Település-üzemeltetéshez kapcs.feladatellátás támogatása össz.	6 395 407			6 395 407
2.1. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolódó feladatellát.tám.	1 851 106			1 851 106
2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 484 375			3 484 375
2.3. Köztemető fenntartásának támogatása	146 495			146 495
2.4. Közutak fenntartásának támogatása	913 431			913 431
3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 668 647			9 668 647
4. Kiegészítés				-
5. Polgármesteri illetmény támogatása				-
6. Kompenzáció				
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	-			-
1. Óvodaped.és segítők bértámogatása	-			-
2. Óvoda működtetési támogatás	-			-
3. Társulás által fenntartott bejáró gyermekek utaztatásának támogatás	-			-
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	10 582 770	-	-	10 582 770
1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 343 000			5 343 000
2. Szoc.és gyermekjóléti alapszolg.átl.feladatai - gyermekjóléti szolg.	-			-
3. Szociális étkeztetés	-			-
4. Házi segítségnyújtás	-			-
5. Falugondnoki szolgálat	5 142 300			5 142 300
6. Idősek nappali intézményi ellátása	-			-
7. Kistelepülések szociális feladatainak támogatása	-			-
8. Gyermekétkeztetés támogatása (bér + üzemeltetés)	97 470			97 470
9. Szociális ágazati pótlék			-	-
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000			2 270 000
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	9 203 052			9 203 052
B116. Elszámolásból származó bevételek				-
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	36 569 000			36 569 000
1. Közfoglalkoztatás	36 569 000			36 569 000
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	74 688 876	-	-	74 688 876
B34 Vagyoni típusú adók (msz.komm.adó)	580 000			580 000
B351 Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	1 200 000			1 200 000
B354 Gépjárműadó	-			-
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (igazg.szolg.díja, önk-nak átengedett egyéb közhatalmi bevételek, adópótlék, adóbírság, egyéb bírság)	64 000			64 000
B3. Közhatalmi bevételek összesen	1 844 000	-	-	1 844 000
B401. Készletértékesítés ellenértéke	-			-
B402. Szolgáltatások ellenértéke	-			-
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	-			-
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	-			-
B408. Kamatbevételek	20			20
B410. Egyéb működési bevételek	-			-
B4. Működési bevételek összesen	20			20
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-			-

B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	-			-
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	76 532 896	-	-	76 532 896
B813. Maradvány igénybevétele	10 709 335			10 709 335
B814. Államháztartáson belüli megelégedezés (nettó fin.előleg)				-
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	10 709 335	-	-	10 709 335
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	87 242 231	-	-	87 242 231



**Fancsal Községi Önkormányzat - A 2022. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként**

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok eredeti ei.	Önként vállalt feladatok eredeti ei.	Állami (állam- igazgatási) feladatok eredeti ei.	Összesen eredeti ei.
	eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-			
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				-
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	-	-	-	-
B51. Immateriális javak értékesítése				-
B52. Ingatlanok értékesítése				-
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				-
B54. Részeselek értékesítése				-
B55. Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				-
B5. Felhalmozási bevételek összesen				-
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	-			-
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				-
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				-
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	-	-	-	-
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				
B813. Maradvány igénybevétele	94 693 769			94 693 769
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
B816. Központi, irányító szervei támogatás				
B817. Betétek megszüntetése				
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	94 693 769			94 693 769
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	94 693 769	-	-	94 693 769

## FANCSAL KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI -kötelező és önként vállalt

Költségvetési kiadások	kötelező	önként vállalt
Megnevezés	Eredeti előirányzat	eredeti előirányzat
Személyi juttatások		
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	41 891 000	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	610 000	
Választott tisztségviselők juttatásai	6 922 100	908 400
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	216 000	
Egyéb külső személyi juttatások	350 000	
Személyi juttatások összesen	49 989 100	908 400
Járadékok		
Munkaadókat terhelő járadékok és szociális hozzájárulási adó összesen	4 966 366	122 634
Dologi kiadások		
Szakmai anyagok beszerzése	-	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 200 295	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	280 000	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000	
Közüzemi díjak (víz- csatorna,gáz,áram)	2 100 000	
Vásárolt élelmezés	206 000	
Bérelti és lízing díjak	-	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	600 000	
Egyéb szolgáltatások	5 400 000	
Működési célú előzetesen felszámított áfa	5 234 000	
Fizetendő áfa	50 000	
Kamatkiadások	1 000	
Egyéb dologi kiadások	152 000	
Dologi kiadások	24 823 295	-
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen		
Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások		
Települési támogatás	4 377 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	4 377 000	-
Egyéb működési célú kiadások összesen		
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (Ináncs)	966 000	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről		

Egyéb működési célú kiadások összesen	966 000	-
Beruházások, felújítások		
Beruházás, felújítás összesen	94 693 769	
Költségvetési kiadások mindösszesen	179 815 530	1 031 034
Finanszírozási kiadások	1 089 436	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>180 904 966</b>	<b>1 031 034</b>

**Fancsal Községi Önkormányzat - 2022.évi felhalmozási kiadásai**

Beruházási feladatok		
Turizm.fejl.		56 727 501
MFP játszótér		4 991 824
MFP falugondnoki busz		11 999 922
MFP út		16 674 524
MFP elhagyott ingatlanok		4 299 998
Felhalmozási célú kiadások		94 693 769

## Fancsal községi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai intézményenként

Megnevezés	Előző évi	Intézményi	Átvett	Támogatás	Bevétel	Személyi	Járulék	Dologi	Felhalm.	Kiadás
	pénzmaradv.	bevételek	pénzeszköz		összesen	juttatás		kiadás	kiadás	összesen
Közös Hivatal										
eredeti ei.	222 161	-	-	66 898 839	67 121 000	54 975 000	7 146 000	5 000 000	-	67 121 000
Óvoda										
eredeti ei.	718 489	-	-	119 784 511	120 503 000	97 247 812	12 345 377	10 909 811		120 503 000
Összesen:										
eredeti ei.	940 650	-	-	186 683 350	187 624 000	152 222 812	19 491 377	15 909 811	-	187 624 000

**Fancsal Községi Önkormányzat -2022.évi egyéb működési támogatásai**

Ináncs társulási hozzájárulás		966 000
Települési támogatás		4 377 000
<b>MINDÖSSZESEN</b>		<b>5 343 000</b>

**Fancsal Községi Önkormányzat 2022.évi létszámadatai**

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)
Fancsal Község Önkormányzata	4
Közfoglalkoztatás	30
Összesen	34

**Fancsal Községi Önkormányzat -Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása**

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			forintban
		2022.	2023.	2024.	ÖSSZESEN F=(C+D+E)
A	B	C	D	E	F
Helyi adók	01	2 520 000	2 525 000	2 530 000	7 575 000
Osztalék, koncessziós díjak	02				-
Díjak, pótlékok, bírságok	03				-
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04				-
Részvények, részesedések értékesítése	05				-
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06				-
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07				-
<b>Saját bevételek (01+...+07)</b>	<b>08</b>	<b>2 520 000</b>	<b>2 525 000</b>	<b>2 530 000</b>	<b>7 575 000</b>
<b>Saját bevételek (08. sor) 50%-a</b>	<b>09</b>	<b>1 260 000</b>	<b>1 262 500</b>	<b>1 265 000</b>	<b>3 787 500</b>
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11				-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12				+
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13				+
Adott váltó	14				-
Pénzügyi lízing	15				+
Halasztott fizetés	16				+
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17				+
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19				+
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20				+
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				-
Adott váltó	22				-
Pénzügyi lízing	23				-
Halasztott fizetés	24				-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25				-
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	-	-	-	-
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	1 260 000	1 262 500	1 265 000	3 787 500



## Közvetett támogatások -2022

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege	Közvetett támogatás tervezett összege	Közvetett támogatás tervezett összege
	2022.	2023.	2024.
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege			
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	348 000	348 000	348 000
Ebből:			
- építményadó			
- telekadó			
- vállalkozások kommunális adója			
- magánszemélyek kommunális adója	348 000	348 000	348 000
- idegenforgalmi adó tartózkodás után			
- idegenforgalmi adó épületek után			
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után			
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után			
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege			
Helyi adónál biztosított mentesség összege	120 000	120 000	120 000
Ebből:			
- építményadó			
- telekadó			
- vállalkozások kommunális adója			
- magánszemélyek kommunális adója	120 000	120 000	120 000
- idegenforgalmi adó tartózkodás után			
- idegenforgalmi adó épületek után			
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után			
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után			
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege			
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege			
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege			
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege			
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>468 000</b>	<b>468 000</b>	<b>468 000</b>

## Fancsal Községi Önkormányzat 2022.évi likviditási terve

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
<b>Bevételek</b>														
1.	Nyitó pénzkészlet	98 681 637												-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 176 656	3 176 656	3 176 656	3 176 656	3 176 656	3 176 656	3 176 656	3 176 656	3 176 656	3 176 656	3 176 656	3 176 656	38 119 876
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	3 047 417	3 047 417	3 047 417	3 047 417	3 047 417	3 047 417	3 047 417	3 047 417	3 047 417	3 047 417	3 047 417	3 047 417	36 569 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			790 000						790 000				1 580 000
6.	Működési bevételek	582 124	582 124	582 124	582 124	582 124	582 124	582 124	582 124	582 124	582 123	582 124	582 124	6 985 487
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	Bevételek összesen:	105 487 834	6 806 197	7 596 197	6 806 197	6 806 197	6 806 197	6 806 197	6 806 197	7 596 197	6 806 196	6 806 197	6 806 197	181 936 000
<b>Kiadások</b>														
12.	Személyi juttatások	5 121 559	5 121 559	5 121 559	5 121 559	5 121 559	5 121 559	5 121 559	5 121 559	5 121 559	5 121 559	5 121 559	5 121 559	61 458 708
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	867 555	867 555	867 555	867 555	867 555	867 555	867 555	867 555	867 555	867 555	867 555	867 555	10 410 660
14.	Dologi kiadások	579 001	579 001	579 001	579 001	579 001	579 001	579 001	579 001	579 001	579 001	579 001	1 813 852	8 182 863
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	1 800 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	445 250	445 250	445 250	445 250	445 250	445 250	445 250	445 250	445 250	445 250	445 250	445 250	5 343 000
17.	Beruházások							37 966 268				56 727 501		94 693 769
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	47 000												47 000
21.	Kiadások összesen:	7 210 365	7 163 365	7 163 365	7 163 365	7 163 365	7 163 365	45 129 633	7 163 365	7 163 365	7 163 365	63 890 866	8 398 216	181 936 000
22.	Egyenleg (10-20)	98 277 469	-357 168	432 832	-357 168	-357 168	-357 168	-38 323 436	-357 168	432 832	-357 169	-57 084 669	-1 592 019	-----

## Végső előterjesztői indokolás

Fancsal 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 Fancsal Községi Önkormányzatának 2022.évi költségvetését határozta meg.

dr. Arnóczki Érika

jegyző



