

**Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2022. (II. 23.)
önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Fábiánsebestyén 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 a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a képviselő-testület hivatalára és az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményeire, szakfeladataira terjed ki.

2. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek: Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat 1 cím 1-19 alcím, Fábiánsebestyéni Közös Önkormányzati 2. cím, 1-4-ig alcím;
- b) önállóan működő költségvetési szervek: Fábiánsebestyén Gondozási Központ 3. cím 1-9-ig alcím; Községi Étkezdé 4. cím 1-5-ig alcím; Fábiánsebestyéni Önkormányzati Rendészet 5. cím 1-2 alcím Fábiánsebestyéni Arany János Óvoda, Közművelődési Intézmény és Könyvtár 6. cím, 1-6-ig alcím

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények külön-külön címet alkotnak. Az önkormányzat címrendjét teljes körűen az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2022. évi költségvetésének a halmozódás kiszűrése után

- a) kiadási főösszegét 1.132.291.000.- forintban,
- b) bevételi főösszegét 1.132.291.000.- forintban állapítja meg.

4. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek 2022. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként - külön-külön címenként a 3. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat működési, fenntartási, felhalmozási és finanszírozási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

- a) Működési kiadások előirányzata összesen: 671.048.000.-Ft

- b) Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás 348.715.000.-Ft
- c) Felhalmozási kiadások 204.343.000.-Ft
- d) Tartalék 0.-Ft
- e) Finanszírozási kiadások 250.000.000.-Ft

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerve(i), illetve a 2. §-ban meghatározott címek működési kiadásait kiemelt előirányzatokként a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek felújítási és felhalmozási kiadásait a 2. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási irányzatait kötelező és önként vállalt tevékenységeinek bontásában a 10. melléklet rögzíti. A 9. melléklet a gördülő költségvetést tartalmazza. A 11. melléklet a Fábiansebestyén Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § alapján a 2022. évi költségvetéshez összeállított középtávú tervét tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási kiadásait feladatonként az 5. melléklet tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 7. melléklet mutatja be.

11. §

(1) A címek költségvetését feladatonként a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az általános és céltartalék előirányzatok: az önkormányzat tartaléka: 0 Ft .

12. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 4. melléklet adja meg.

13. §

Az Önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 6. melléklet, a finanszírozási ütemtervét a 8. melléklet tartalmazza.

14. §

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

- a) 116 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
- b) 116 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám-előirányzatát a képviselő-testület a 3. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

15. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

16. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A képviselő-testület legalább évenként két alkalommal - adott év szeptember 30-i, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

(4) A meghatározott előirányzatának módosításáról a polgármester saját hatáskörben intézkedhet.

17. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a folyószámla hitelfelvétel a számlavezető pénzintézettől. A folyószámlahitelt 2022. december 31-ig vissza kell fizetni.

(2) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a képviselő-testület 10.000 ezer forint értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) A 10.000 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

18. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlással, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatják.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 10.000 ezer forintig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

19. §

A képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2022.01.01-től 85.000.- Ft-ban fogadja el a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. tv. rendelkezései szerint.

20. §

(1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 90 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület az önállóan gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább évente kétszer - adott év szeptember 30-i, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei szabadon, de a államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

21. §

Az önkormányzat költségvetési szervei éves finanszírozási tervét címenként a 8. számú melléklet tartalmazza. A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző gondoskodik.

22. §

A képviselő-testület feljogosítja az önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket - s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szervek eredeti költségvetésében előirányozza - a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

23. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.

(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.

24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

25. §

E rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.


Dr. Kós György
polgármester



Kihirdetve: 2022. február 23.


Gyurisné Székely Erika
jegyző


Gyurisné Székely Erika
jegyző

Címrend a költségvetési rendelethez

Cím száma	Cím neve
1	Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat
2	Fábiánsebestyéni Közös Önkormányzati Hivatal
3	Fábiánsebestyén Község Gondozási Központ
4	Fábiánsebestyén Községi Étkeзде
5	Fábiánsebestyéni Önkormányzati Rendészet
6	Fábiánsebestyéni Arany János Óvoda, Közművelődési Intézmény és Könyvtár

**FÁBIÁNSEBESTYÉN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS /Ezer Ft-ban/**

CÍM SZÁM	ALCÍM SZÁM	ELŐIR. CSOP. SZÁM	KIEM. ELŐIR. SZÁM	CÍM NÉV	ALCÍM NÉV	ELŐIR. CSOP. NÉV	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT NEVE BEVÉTELEK	2021. évi módosított bevételi költségvetés	2022. évi bevételi költségvetés	2022/2021 változás %-ban
I.	I.			K Ö Z S É G I Ö N K O R M Á N Y Z A T						
		I.			Működési bevételek			253 354	271 106	107,0
			1.		» Intézményi bevételek			179 335	188 736	105,2
			2.		» Közhatalmi bevételek			74 019	82 370	111,3
			2.1.		» helyi adók			57 134	68 000	119,0
			2.2.		» egyéb közhatalmi bevétel			16 885	14 370	85,1
		II.			Támogatások			386 555	564 521	146,0
			1.		Önkormányzatok költségvetési támogatása			386 555	564 521	146,0
			1.1.		» feladatfinanszírozási támogatás			290 530	317 543	109,3
			1.2.		» Egyéb működési célú támogatások áh. belülről			63 015	45 343	72,0
			1.3.		» működésképesség megőrzését szolg. tám.			0	0	0,0
			1.4.		» fejlesztési célú támogatás			33 010	201 635	610,8
		III.			Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			3 804	7 770	204,3
			1.		» Tárgyi eszköz értékesítés			0	0	0,0
			2.		» Önk. sajátos felhalm. bevétel -kommunális adó			2 804	2 770	98,8
			3.		» ingatlan értékesítés			1 000	5 000	0,0
		IV.			Véglegesen átvett pénzeszközök			277 549	360 709	130,0
			1.		Működési célú pénzeszköz átvétel			277 549	360 709	130,0
			2.		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			0		0,0
		V.			Támogatási kölcsön visszatérülés			0	0	0,0
		VI.			Pénzforgalom nélküli bevételek			16 595	20 000	120,5
			1.		» előző évi működési pénzmaradvány			2 680	0	0,0
			2.		» előző évi felhalmozási pénzmaradvány			13 915	20 000	143,7
		VII.			Finanszírozási bevételek			200 000	250 000	125,0
			1.		» működési célú hitelek			200 000	250 000	125,0
			2.		» felhalmozási célú hitelek			0	0	0,0
					Önkormányzat összesen:			1 137 857	1 474 106	129,6
					Önkormányzaton belüli pénzeszköz átadás (intézményi támogatás)			-277 549	-341 815	123,2
					ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTEL			860 308	1 132 291	131,6
					PÉNZFORGALMI BEVÉTEL ÖSSZESEN:			860 308	1 132 291	131,6

**FÁBIÁNSEBESTYÉN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT INTÉZMÉNYEINEK 2022. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSE/E Ft/**

Cím szá m	Alcím szám	Előirán yzat Csoport szám.	Kiem elt előir. szám	Cím év	Alcím név	Előirá nyzat Csoport né v	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT NEVE	2022.év kiadási előirányzat	2022. évi bevételi előirányzat
1.					ÖNKORMÁNYZAT				
	/1.				Önkormányzati jogalkotás 011130				
		1.			Működési költségvetés				500
			1.		Személyi juttatások		14 052		
			2.		Szociális hozzájárulási adó		1 827		
			3.		Dologi kiadások		9 978		
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		25 857		500
	/1.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)		8,00		
	/2.				Adóigazgatás 900020				
		1.			Működési költségvetés				82 370
			1.		Felhalmozási költségvetés				2 770
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0		85 140
	/3.				Közvilágítás 064010				
		1.			Működési költségvetés				
			1.		Dologi kiadások		16 100		
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		16 100		0
	/4.				Város és községgazdálkodás 066020				
		1.			Működési költségvetés				2 000
			1.		Személyi juttatások		30 370		
			2.		Szociális hozzájárulási adó		3 948		
			3.		Dologi kiadások		14 250		
		2.			Felhalmozási költségvetés				
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		48 568		2 000
	/4.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)		10,00		
	/5.				Településfejlesztési projektek 062020				
		1.			Működési költségvetés				
			1.		Személyi juttatások		5 606		
			2.		Szociális hozzájárulási adó		650		
			3.		Dologi kiadások		22 212		
		2.			Felhalmozási költségvetés				201 000
			1.		Beruházás		2 032		
			2.		Felújítás		190 500		
			3.		Felhalmozási maradvány				20 000
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		221 000		221 000
	/6.				Család- és névelmi egészségügyi gondozás 074031				
		1.			Működési költségvetés				5 600
			1.		Személyi juttatások		4 623		
			2.		Szociális hozzájárulási adó		601		
			3.		Dologi kiadás		380		
		2.			Felhalmozási költségvetés				
			1.		Beruházás (tárgyi eszköz)				
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		5 604		5 600

/6.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
/7.				Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás 013350		
	1.			Működési költségvetés		8 600
		1.		Dologi kiadások	762	
	2.			Felhalmozási költségvetés		
		1.		felújítás		
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	762	8 600
/8.				Forgatási célú finanszírozási műveletek 9000060		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		likvid hitel	250 000	250 000
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	250 000	250 000
/9.				Tűz- és katasztrófa védelem 032020		
	1.			Működési költségvetés		170
		1.		Személyi juttatások	11 495	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	1 494	
		3.		Dologi kiadások	1 340	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	14 329	170
/9.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	5,00	
/10.				Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése 081030		
	1.			Működési költségvetés		4 850
		1.		Személyi juttatások	1 560	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	203	
		3.		Dologi kiadások	2 200	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	3 963	4 850
/10.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
/11.				Köztetető-fenntartás és működtetés 013320		
	1.			Működési költségvetés		480
		1.		Személyi juttatások	1 200	
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	156	
		3.		Dologi kiadások	27	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	1 383	480
/11.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
/12.				Közművelődés 082091		
	1.			Működési költségvetés		1 000
		1.		Személyi juttatások		
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok		
		3.		Dologi kiadások	3 530	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	3 530	1 000
/12.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)		
/13.				Míntaprogram 041237		
	1.			Működési költségvetés		3 834
		1.		Személyi juttatások	3 600	
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	234	
		3.		Dologi kiadások		
	2.			Felhalmozási költségvetés		635
		2.		Felújítás	635	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	4 469	4 469
/13.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	3,00	
/14.				Ellátások 107060		
	1.			Működési költségvetés		300
		1.		Önkormányzat által folyósított ellátások	2 300	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	2 300	300

/15.				Háziorvosi ügyeleti ellátás 072112		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Dologi kiadás	2 270	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	2 270	0
/16.				Civil szervezetek támogatása 084031		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Támogatások	600	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	600	0
/17.				Önkormányzatok és társulások elszámolásai 018010		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Feladat finanszírozási támogatás		317 543
		2.		Működési célú támogatásértékű bevétel központi költségvetési szervtől		45 343
		3.		Normatíva visszafizetés	3 500	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	3 500	362 886
/18.				Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel 018030		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Irányítás alá tartozó költségvetési szervek működési támogatása	341815	
		2.		Támogatások	500	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	342 315	0
/19.				Veszélyhelyzet 074040		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Dologi kiadás	445	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	445	0
				ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	946 995	946 995
				Önkormányzatnál foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	29,00	
2.				KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL		
/1.				Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége 011130		
	1.			Működési költségvetés		6 815
		1.		Személyi juttatások	34 574	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	4 527	
		3.		Dologi kiadások	4 390	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	43 491	6 815
/1.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	10,00	
/2.				Adóigazgatás 011220		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	4 926	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	645	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	5 571	0
/2.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
/3.				Országgyűlési és Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tev. 016010		
	1.			Működési költségvetés		1 793
		1.		Személyi juttatások	1 140	
		2.		Szociális hozzájárulási adó	170	
		3.		Dologi kiadások	483	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	1 793	1 793
/3.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)		
/4.				Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
	1.			Működési költségvetés		
		1.		Intézményi támogatás felügyeleti szervtől m.		42 247

				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	0	42 247
				KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:	50 855	50 855
				Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	11,00	
3.				GONDOZÁSI KÖZPONT		
	/1.			Időskorúak tartós bentlakásos szociális ellátása 102023		
		1.		Működési költségvetés		72 270
			1.	Személyi juttatások	114 197	
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok	14 846	
			3.	Dologi kiadások	48 290	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	177 333	72 270
	/1.			Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	31,00	
	/2.			Bölcsődei ellátás 104031		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	14 098	
			2.	Szociális hozzájárulási adó	1 833	
			3.	Dologi kiadások	441	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	16 372	0
	/2.			Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	4,00	
	/3.			Gyermekétkeztetés bölcsődében 104035		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Dologi kiadások		
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		0
	/4.			Család- és gyermekjóléti szolgálat 104042		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	3 660	
			2.	Szociális hozzájárulási adó	476	
			3.	Dologi kiadások	670	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	4 806	0
	/4.			Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
	/5.			Szociális étkeztetés 107051		
		1.		Működési költségvetés		2 400
			1.	Személyi juttatások	3 672	
			2.	Szociális hozzájárulási adó	477	
			3.	Dologi kiadások	2 604	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	6 753	2 400
	/5.			Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
	/6.			Házi segítségnyújtás 107052		
		1.		Működési költségvetés		1 100
			1.	Személyi juttatások	7 518	
			2.	Szociális hozzájárulási adó	977	
			3.	Dologi kiadások	64	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	8 559	1 100
	/6.			Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	2,00	
	/7.			Támogató szolgáltatás 101222		
		1.		Működési költségvetés		550
			1.	Személyi juttatások	15 282	
			2.	Szociális hozzájárulási adó	1 987	
			3.	Dologi kiadások	1 980	
				SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	19 249	550
	/7.			Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	4,00	
	/8.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
		1.		Működési költségvetés		

			1.			Személyi juttatások	3 624	
			2.			Szociális hozzájárulási adó	471	
			3.			Dologi kiadások	955	
						SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	5 050	0
	/8.					Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
	/9.					Támogatási célú finanszírozási műveletek 081030		
		1.				Működési költségvetés		
			1.			Intézményi támogatás felügyeleti szervtől		161 802
						SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	0	161 802
						GONDOZÁSI KÖZPONT ÖSSZESEN:	238 122	238 122
						Gondozási Központnál foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	44,00	
4.						KÖZSÉGI ÉTKEZDE		
	/1.					Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben 096015		
		1.				Működési költségvetés		8 128
			1.			Személyi juttatások	32 640	
			2.			Munkaadókat terhelő járulékok	4 243	
			3.			Dologi kiadások	23 145	
						SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	60 028	8 128
	/1.					Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	11,00	
	/2.					Gyermekétkeztetés bőlesődében 104035		
		1.				Működési költségvetés		
			1.			Dologi kiadások	1 374	
						SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	1 374	0
	/3.					Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
		1.				Működési költségvetés		
			1.			Dologi kiadások	675	
						SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	675	0
	/4.					Munkahelyi étkeztetés 104036		
		1.				Működési költségvetés		88 900
			1.			Személyi juttatások	17 654	
			2.			Szociális hozzájárulási adó	1 051	
			3.			Dologi kiadások	64 910	
		2.				Felhalmozási költségvetés	1 270	
						SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	84 885	88 900
	/4.					Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	5,00	
	/5.					Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.				Működési költségvetés		
			1.			Intézményi támogatás felügyeleti szervtől		49 934
						SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	0	49 934
						KÖZSÉGI ÉTKEZDE ÖSSZESEN:	146 962	146 962
						Községi Étkezdénél foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	16,00	
5.						Önkormányzati Rendészet		
	/1.					Közterület rendjének védelme 032030		
		1.				Működési költségvetés		3 240
			1.			Személyi juttatások	12 563	
			2.			Szociális hozzájárulási adó	1 633	
			3.			Dologi kiadások	1 524	
						Felhalmozási költségvetés		

			1.		Beruházás-jármű, eszköz beszerzés	8 890	
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	24 610	3 240
	/1.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	3,00	
	/2.				Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.			Működési költségvetés		
			1.		Intézményi támogatás felügyeleti szervtől		21 370
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:		21 370
					ÖNKORMÁNYZATI RENDÉSZET ÖSSZESEN:	24 610	24 610
					Önkormányzati Rendészetnél foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	3,00	
6.					Fábiánsebestyéni Arany János Óvoda,		
					Közművelődési Intézmény és Könyvtár		
	/1				Óvodai nevelés, ellátás 091110		
		1.			Működési költségvetés		
			1.		Személyi juttatások	48 155	
			2.		Szociális hozzájárulási adó	6 260	
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	54 415	0
	/1				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	11,00	
	/2.				Óvodai nevelés, ellátás 091140		
		1.			Működési költségvetés		0
			1.		Dologi kiadások	4 610	
			2.		Felhalmozási költségvetés	1 016	
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	5 626	0
	/3.				Közművelődési intézmények, közösségi szinterek 082092		
		1.			Működési költségvetés		
					Személyi juttatások	912	
					Szociális hozzájárulási adó	119	
			1.		Dologi kiadások	660	
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	1 691	0
	/3.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
	/4.				Könyvtári szolgáltatások 082044		
		1.			Működési költségvetés		100
			1.		Személyi juttatások	3 696	
			2.		Szociális hozzájárulási adó	480	
			3.		Dologi kiadások	145	
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	4 321	100
	/4.				Foglalkoztatottak átlagléttszáma (fő)	1,00	
	/5.				Sajátos nevelési igényű gyerekek óvodai nevelése, ellátása 091120		
		1.			Működési költségvetés		
			1.		Személyi juttatások	450	
			2.		Szociális hozzájárulási adó	59	
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	509	0
	/6.				Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.			Működési költségvetés		
			1.		Intézményi támogatás felügyeleti szervtől		66 462
					SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	0	66 462
					Fábiánsebestyéni Arany János Óvoda, Közműv. Intézmény és Könyvtár ÖSSZESEN:	66 562	66 562
					Intézménynél foglalkoztatottak létszáma (fő) ÖSSZESEN:	13,00	
					ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	1 474 106	1 474 106
					Foglalkoztatottak létszáma (fő) ÖSSZESEN:	116,00	
					Pénzeszköz átadás intézményeknek önkormányzaton belül	-341 815	-341 815
					ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 132 291	1 132 291

				Pénzeszköz átadás intézményeknek önkormányzaton belül	341 815	341 815
			PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		1 474 106	1 474 106
				Foglalkoztatott létszám:	116,00	
				Ebből:		
				» közalkalmazottak	60,00	
				» köztisztviselők	11,00	
				» közfoglalkoztatásban foglalkoztatottak	3,00	
				» társadalmi megbízatás	7,00	
				» megbízási szerződéssel	8,00	
				» munkaszerződéssel foglalkozt.	27,00	

**FÁBIÁNSEBESTYÉN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEINEK 2022.ÉVI
BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI MÉRLEGSZERŰ KIMUTATÁSBAN**

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
I.	Működési bevételek	271106	I.	Működési kiadások	671048
II.	Támogatások	362886	II.	Pénzeszköz átadás, támogatás	348715
III.	Véglegesen átvett pénzeszközök	360709	III.	Tartalék előirányzat	0
	Működési költségvetési bevételek	994701			
IV.	Véglegesen átvett pénzeszközök	7770			
V.	Felhalmozási pénzmaradvány	20000			
VI.	Fejlesztési támogatás	201635			
	Felhalmozási költségvetési bevétel	229405			
VII.	Működési célú hitel	0			
VIII.	Felhalmozási célú hitel	0			
	Finanszírozási hitel összesen	250000		Finanszírozási hitel összesen	250000
	Működési pénzmaradvány	0			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1474106		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1474106
	Önkormányzaton belüli pénzeszköz átvétel	-341815		Önkormányzaton belüli pénzeszköz átadás	-341815
	Önkormányzati költségvetés bevétel	1132291		Önkormányzati költségvetési kiadás összesen	1132291

Működési kötségvetési bevétel finanszírozási hitellel		902886	Működési kötségvetési kiadások		927948
Felhalmozási kötségvetési bevétel felhalmozási hitellel		229405	Felhalmozási kötségvetési kiadások		204343

**FÁBIÁNSEBESTYÉN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEIRŐL ÉS KIADÁSAIRÓL (E FT)**

Felhalmozási célú bevételek és kiadások megnevezése	2022.évi költségvetés
Felhalmozási bevételek	
Felhalmozási pénzmaradvány	20000
kommunális adó	2770
ingatlan értékesítés	5000
fejlesztési célú támogatás	201635
Összes felhalmozási célú bevétel:	229405
Felhalmozási célú kiadások	
Intézményi beruházások	12192
Ingatlan felújítás	191135
Felújítás összesen:	203327
tárgyi eszköz vásárlás	1016
Beruházás összesen:	1016
Összes felhalmozási célú kiadás	204343

**FÁBIÁNSEBESTYÉN KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2022.ÉVI ELŐIRÁNYZAT
FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE**

Megnevezés	I.negyedév	II. Negyedév	III. Negyedév	IV. Negyedév	Összesen
Bevételek					
1. Működési bevételek	67 700	67 785	67 792	67 829	271 106
2. Támogatások	101 130	151 005	161 226	151 160	564 521
3. Felhalmozási és tőkebevételek	1 385	5 000	1 305	80	7 770
4. Véglegesen átvett pénzeszközök	90 152	90 195	90 170	90 192	360 709
5. Finanszírozási bevételek	62 500	62 500	62 500	62 500	250 000
6. Előző havi záró pénzállomány	0	6 700	6 750	6 550	20 000
7. Bevételek összesen (1-5)	322 867	383 185	389 743	378 311	1 474 106
Kiadások					
8. Működési kiadások	167 762	167 820	165 200	170 266	671 048
9. Pénzeszközön átadás, egyéb tám.	84 264	87 105	91 236	86 110	348 715
10. Felhalmozási kiadások	7 462	66 627	70 612	59 642	204 343
11. Tartalék	0	0	0	0	0
12. Finanszírozási kiadások	62 500	62 500	62 500	62 500	250 000
13. Kiadások összesen (7-11)	321 988	384 052	389 548	378 518	1 474 106
14. Egyenleg (havi záró pénzállomány)	0	0	0	0	0
7. és a 13. sor különbsége	879	-867	195	-207	0

Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat hitelfelvételhez kapcsolódó több éves kihatással járó feladatainak előirányzata éves bontásban (E Ft)

Feladat megnevezése	Összes kiadás	Ebből		
		2021. évi terv	2022. évi terv	2023. évi terv
1.	2.	3.	4.	5.
Feljlesztési kiadások				
Hiteltörlesztés	0	0	0	0
Kamat	0	0	0	0
Összesen:				

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS FINANSZÍROZÁSI ÜTEMTERV (E FT)

Sorszám	Időpont	Finanszírozandó összegek						Összesen:
		Közös Önk. Hivatal	Arany János Óvoda	Községi Étkeзде	Rendészet	Gondozási Központ	Önkormányzat	
1.	2022.01.31	4238	4596	12247	2051	19844	65005	107981
2.	2022.02.29	3986	5621	12155	1965	19260	63744	106731
3.	2022.03.31	3972	5768	12325	2006	19695	63510	107276
4.	2022.04.30	4377	5704	11980	2155	20015	84060	128291
5.	2022.05.31	4095	5960	12451	1960	19796	82549	126811
6.	2022.06.30	4165	5500	12260	2050	21010	83965	128950
7.	2022.07.31	4296	5287	12268	1968	20654	84608	129081
8.	2022.08.31	4148	5765	12560	2075	19485	86472	130505
9.	2022.09.30	4330	5540	12221	2092	18900	86879	129962
10.	2022.10.31	4276	5622	11988	2056	19150	79263	122355
11.	2022.11.30	4067	5565	12457	1976	19964	80839	124868
12.	2022.12.31	4905	5634	12050	2256	20349	86101	131295
Összesen:		50855	66562	146962	24610	238122	946995	1474106

**FÁBIÁNSEBESTYÉN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT Működési és fejlesztési célú
bevételeket és kiadásokat 2022-2023-2024 évi alakulását bemutató külön mérleg (gördülő
költségvetés)**

Megnevezés	2022.	2023.	2024.
I. Működési bevételek és kiadások			
Intézményi működési bevételek	188 736	193 643	198 678
Önkormányzatok sajátos működési bevétele	82 370	84 512	86 709
Önkormányzatok költségvetési támogatása	362 886	372 321	382 001
Működési célú pénzeszköz átvétel	360 709	370 087	379 710
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	-	-	-
Működési célú bevételek összesen:	994 701	1 020 563	1 047 098
Személyi juttatások	391 267	401 440	411 877
Szociális hozzájárulási adó	49 367	50 651	51 967
Dologi kiadások	230 414	236 405	242 551
Működési célú pénzeszköz átadás, támogatás	348 715	357 782	367 084
Működési célú kiadások összesen:	1 019 763	1 046 277	1 073 480
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Önkormányzat felhalmozási célú bevétele	7 770	7 972	8 179
Felhalmozási célú támogatás	201 635	206 878	212 256
Felhalmozási pénzmaradvány	20 000	20 520	21 054
Felhalmozási bevételek összesen:	229 405	235 370	241 489
Felhalmozási kiadások	204 343	209 656	215 107
Felhalmozási célú hitel visszafizetés	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:	204 343	209 656	215 107
Tartalék	0	0	0
Önkormányzati bevételek összesen:	1 224 106	1 255 933	1 288 587
Önkormányzati kiadások összesen:	1 224 106	1 255 933	1 288 587
Bevétel-Kiadás egyenlege (működési forráshiány)	0	0	0

Fábiánsebestyén Község Önkormányzatának és Intézményeinek 2022 évi kiadási és bevételi előirányzata kötelező és önként vállalt tevékenységek szerint

I. KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ FELADATOK (e Ft) KIADÁS

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Személyi juttatások	373 613
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	72 506
Fábiánsebestyéni Közös Önkormányzati Hivatal	40 640
Fábiánsebestyén Községi Gondozási Központ	162 051
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	32 640
Önkormányzati Rendészet	12 563
Fábiánsebestyéni Arany János Óvoda, Közművelődési Intézmény és Könyvtár	53 213
Szociális hozzájárulási adó	48 316
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	9 113
Fábiánsebestyéni Közös Önkormányzati Hivatal	5 342
Fábiánsebestyén Községi Gondozási Központ	21 067
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	4 243
Önkormányzati Rendészet	1 633
Fábiánsebestyéni Arany János Óvoda, Közművelődési Intézmény és Könyvtár	6 918
Dologi kiadások	165 504
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	73 494
Fábiánsebestyéni Közös Önkormányzati Hivatal	4 873
Fábiánsebestyén Községi Gondozási Központ	55 004
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	25 194
Önkormányzati Rendészet	1 524
Fábiánsebestyéni Arany János Óvoda, Közművelődési Intézmény és Könyvtár	5 415
I. Működési költségvetés összesen:	587 433
Felújítások	191135
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	0
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	191135
Tárgyi eszköz vásárlás	3 048
Fábiánsebestyéni Arany János Óvoda, Közművelődési Intézmény és Könyvtár	1 016
Községi Étkeзде	0
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	2 032
Egyéb felhalmozási kiadások	8890
Önkormányzati Rendészet	8890
II. Felhalmozási költségvetés összesen:	203 073
Normatíva visszafizetés	3500
Költségvetési kiadások összesen I+II :	794 006

II. ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK (E Ft) KIADÁS

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Személyi juttatások	17 654
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	17 654
Szociális hozzájárulási adó	1 051
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	1 051
Dologi kiadások	64 910
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	64 910
Egyéb működési célú kiadások	0
	0
I. Működési költségvetés összesen:	83 615
Felhalmozási kiadások	1270
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	1270

II. Felhalmozási költségvetés összesen:	1270
Költségvetési kiadások összesen I+II :	84 885

III. ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK ELLÁTÁSA (E Ft) KIADÁS

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Ellátottak pénzbeni juttatása	3 400
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	2 300
Támogatás	1 100
I. Működési költségvetés összesen:	3 400

IV. KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ FELADATOK (E Ft) BEVÉTEL

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Működési bevételek	107 503
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	12 900
Fábiánsebestyéni Közös Önkormányzati Hivatal	6 815
Fábiánsebestyén Községi Gondozási Központ	76 320
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	8 128
Önkormányzati Rendészet	3 240
Fábiánsebestyéni Arany János Óvoda, Közművelődési Intézmény és Könyvtár	100
2. Közhatalmi bevételek	82 370
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	82 370
3. Önkormányzatok működési támogatásai	9 434
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	9 434
4. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	364 679
Fábiánsebestyéni Közös Önkormányzati Hivatal	1 793
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	362 886
5. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	7 770
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	7 770
6. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	221 635
Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat	221 635
Költségvetési bevételek összesen: (1+2+3+4+5)	793 391

V. ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK ELLÁTÁSA (E Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Működési bevételek	88 900
Fábiánsebestyén Községi Étkeзде	88 900
Költségvetési bevételek összesen:	88 900

Fábiánsebestyén Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §. alapján a 2022. évi költségvetéshez összeállított középtávú terve

I. Saját bevételek (e Ft)

Ssz.	Megnevezés	2022.	2023.	2024.	2025.
1.	Helyi adókból származó bevétel	68000	70000	73000	73000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	Bírság, pótlék és díjbevétel	370	500	700	700
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
	Összesen:	68370	70500	73700	73700

II. Adósságot keletkeztető ügylet és annak mértéke (e Ft)

Ssz.	Megnevezés	2022.	2023.	2024.	2025.
1.	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig és annak aktuális tőketartozása				
2.	A számvitelről szóló tv. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén vételára				
3.	Váltó kibocsátása a beváltás napjáig				
4.	A számvitelről szóló tv. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése, a futamidő alatt és a szerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege				
5.	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig és a kikötött visszavásárlási ár				
6.	A szerződésben kapott legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és a még ki nem fizetett ellenérték				
7.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek összege				
	Összesen.	0	0	0	0

Végső előterjesztői indokolás

Általános indoklás:

Bevételek alakulása

Működési bevételek

A 2022. évi működési bevételek aránya a 2021. évi 107,0%-a. A növekedést az Iparüzési adó bevételek növelése okozza. Intézményi bevételek 5,2%-kal nőttek a 2021. évhez képest. A közhatalmi bevételek 14,9%-os csökkenést mutatnak. Talajterhelési díj bevételével is számol az önkormányzat 180 e Ft összegben.

Támogatások:

A feladatfinanszírozásból eredő bevételek emelkedést mutatnak 9,3%-kal. A Gondozási Központ szakdolgozóinak bérfinanszírozására magasabb összeget állapítottak meg 2022. évre. A többletfeladatra többletfinanszírozást biztosítanak. Egyéb központi támogatásra számít az önkormányzat 45,343 e Ft összegben.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:

Az önkormányzat kommunális adó bevételét 204,3%-on tervezzük.

Véglegesen átvett pénzeszközök:

A működési célú pénzeszköz átvétel 30%-kal nő. Ezt a bérminimum emelése okozza, mert kihatással van az intézmények bérköltségére.

Pénzforgalom nélküli bevételek:

A pályázati felújításokra leutalt felhalmozási célú pénzmaradványt 20000 e Ft összegben állítottuk a költségvetésbe.

Kiadások alakulása:

Működési kiadások:

A 2022. évre tervezett összeg a 2021. évi 116,5%-a. A személyi juttatások 29,2%-kal emelkedett a garantált bérminimum, és a minimálbér emelése miatt.

A költségvetésbe be lettek állítva a közfoglalkoztatottak összesen 3 fő mintaprogram keretében. Az alkalmazottak jelentős része minimálbéren foglalkoztatott. A szociális hozzájárulási adó 9,3%-kal nőtt. A dologi kiadások 1,1%-kal nőttek 2021. évhez képest.

Pénzeszköz átadás egyéb támogatás:

Az intézmények támogatása az előző évhez képest 23,2%-kal emelt összeggel lettek tervezve. Ennek oka a bérek emelkedése. Az önkormányzat által folyósított ellátások teljes összegben került beállításra a költségvetésbe. Az önkormányzat létrehozta a Fábiansebestyén Közszolgáltató Nonprofit Kft-jét, amivel a hulladékgyűjtést oldja meg a község területén. A Kft működéséhez már 2021-ben sem nyújtottunk támogatást, ezért 2022-ra nem is kerül tervezésre. Az 600 e Ft civil szervezetek támogatásából 300.000.-Ft-ot a Tűzoltó Egyesület támogatására terveztünk. 2022. évben a családok újszülöttjeinek támogatására 1.200.000.-Ft lett beállítva a költségvetésbe. A Bursa támogatásra 500 e Ft támogatást terveztünk.

Felhalmozási kiadások:

Intézményi beruházások folytatódnak 2022. évben. A 3 megnyert pályázat van folyamatban.

Tartalékok nem lettek tervezve.

Hiteltörlesztés: 250.000 e Ft likvidhitelt 2022. december 31-ig vissza kell fizetni.

Összefoglalás

Az önkormányzat tervezett összevont bevételi és kiadási előirányzata 1.474.106 e Ft (intézményekkel együtt) **A halmozódás kiszűrése után a költségvetési főösszegek:**

1.132.291 e Ft összegben szerepelnek a költségvetésben.

A 2022. év nagyon nehéz év lesz, mert a növekvő kiadások mellett kell a 2021-es színvonalon szolgáltatni a község lakói számára, és kell megélhetést biztosítani 113 fő alkalmazottnak, és a 3 fő közfoglalkoztatottnak.