

Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelete módosításáról

Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 2–4. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

(1) A Képviselő-testület Sárosd Nagyközség Önkormányzata összesített 2022. évi költségvetésének főösszegét 1.732.889.442 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a tárgyévi bevételek összege: 1.732.889.442 forint,
- b) a tárgyévi kiadások összege: 1.732.889.442 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 336.480.364 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 459.411.990 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 71.993.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 22.830.630 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint,
- g) Költségvetési bevételek (B1-B7) összesen: 890.715.984 forint,
- h) Finanszírozási bevételek (B8) összesen: 842.173.458 forint,
- i) BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 1.732.889.442 forint.

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az **1. melléklet** tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 59.406.029 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szocho: 7.633.661 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 282.752.066 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 12.580.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 293.349.452 forint,
- f) K6. Beruházások: 269.287.169 forint,
- g) K7. Felújítások: 307.025.262 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 8.772.880 forint,
- i) Költségvetési kiadások (K1-K8) összesen 1.240.806.519 forint,
- j) Finanszírozási kiadások (K9) összesen: 492.082.923 forint,
- k) KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.732.889.442 forint.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásainak feladatonként szerinti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek mérlegszerű bemutatását a **3. melléklet** tartalmazza.”

2. §

Az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 6. és 7. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„6. §

A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások összesen: 12.580.000forint.

7. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 87.356.459 forint.”

3. §

Az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 9. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„9. §

(1) Társulást megillető normatíva összege: 105.897.783.-forint

(2) Az önkormányzat által támogatott szervezetek, magánszemélyek a részükre céljelleggel – nem szociális juttatásként – átadott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról a támogatási szerződésben rögzített időpontig kötelesek elszámolni az önkormányzat felé.

(3) Amennyiben a támogatott szervezet, magánszemély az előírt számadási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a további támogatást fel kell függeszteni.

(4) Speciális célú támogatásokra e rendelet nem tartalmaz fedezetet.

(5) A köztisztviselők részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény által kötelezően előírt cafetéria juttatás összege a költségvetésbe betervezésre került. 2022. évben a cafetéria juttatás éves összege bruttó 300.000.- Ft/fő.

(6) Az önkormányzati közalkalmazottak – ide nem értve a közfoglalkoztatottakat – cafeteria juttatása éves összege bruttó 100.000.- Ft/fő.”

4. §

Az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 20. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„20. §

(1) A Sárosdi Polgármesteri Hivatal 2022. évi költségvetésének főösszege: **72.529.939.- forint.**

(2) A Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási adatait a **4. melléklet** tartalmazza.

(3) A Hivatal létszámadatait az **5.melléklet** tartalmazza.”

5. §

(1) Az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

6. §

E rendelet rendelkezéseit 2022. december 31. hatállyal kell alkalmazni.


7. §

Ez a rendelet 2023. május 31-én 20 órakor lép hatályba, és 2023. június 1-jén hatályát veszti.

Sárosd, 2023. május 31.


Dunkl Gergely
polgármester




Dr. Varjú Mihály
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet a mai napon 19.30 órakor kihirdettem.

Sárosd, 2023. május 31.




Dr. Varró Mihály
jegyző

Bevételek rovatörzs szerinti jogcímei		
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	108 673 872	108 673 872
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	87 854 012	105 897 783
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	39 861 847	38 224 184
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	127 715 859	144 121 967
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	7 302 900	7 302 900
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	20 610 011	25 951 100
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	2 352 122
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	264 302 642	288 401 961
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	48 078 403	48 078 403
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	312 381 045	336 480 364
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	205 743 492	459 411 990
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	205 743 492	459 411 990
Magánszemélyek jövedelemadói (=83+84) (B311)	100 000	100 000
Jövedelemadók (=82+85) (B31)	100 000	100 000
Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	24 000 000	24 000 000
Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	42 000 000	46 000 000
Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	42 000 000	46 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	1 893 000	1 893 000
Közhatalmi bevételek (B3)	67 993 000	71 993 000
Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	2 685 000	2 685 000
Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	18 634 730	18 634 730
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 203 900	1 203 900
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	7 000	7 000
Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	300 000	300 000
Működési bevételek (B4)	22 830 630	22 830 630
Ingatlanok értékesítése (>=224) (B52)	0	0
Részesedések értékesítése (>=227+228) (B54)	0	0
Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+229) (B5)	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=272+...+282) (B75)	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	608 948 167	890 715 984
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	140 000 000	272 125 000
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	24 000 000	262 082 911
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	164 000 000	534 207 911
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	223 070 397	295 250 818
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	223 070 397	295 250 818
Államháztartási belüli megelőlegezések (B814)	0	12 714 729
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	387 070 397	842 173 458
Finanszírozási bevételek (B8)	387 070 397	842 173 458
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	996 018 564	1 732 889 442

Kiadások rovattörzs szerinti jogcímei		
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	36 630 484	32 905 419
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	1 122 665
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 150 000	700 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	140 000	154 000
Egyéb költségtérítések (1110)	0	60 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	1 400 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	37 920 484	36 342 084
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	15 199 600	15 989 600
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	4 817 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	2 257 345
Külső személyi juttatások (K12)	15 199 600	23 063 945
Személyi juttatások (K1)	53 120 084	59 406 029
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 383 661	7 633 661
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 031 496	2 224 463
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 947 181	12 931 181
Készletbeszerzés (K31)	7 978 677	15 155 644
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	734 646	3 934 646
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 192 913	2 692 913
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 927 559	6 627 559
Közüzemi díjak (K331)	7 488 189	15 488 189
Vásárolt ételmezés (K332)	0	700 000
Bérleti és lízing díjak (K333)	3 330 709	4 330 709
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	6 758 661	5 958 661
Közvetített szolgáltatások (K355)	0	100 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	23 132 346	42 097 346
Egyéb szolgáltatások (K337)	21 304 126	47 512 660
Szolgáltatási kiadások (K33)	62 014 031	116 187 565
Kiküldetések kiadásai (K341)	120 000	120 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	120 000	120 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	10 833 865	18 168 304
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	48 929 440	103 872 385
Kamatkiadások (K353)	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	2 800 000	22 620 609
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	62 563 305	144 661 298
Dologi kiadások (K3)	134 603 572	282 752 066
Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	10 780 000	12 580 000

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	10 780 000	12 580 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K502)	0	25 324 819
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	115 353 207	131 378 174
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	55 490 000	49 290 000
Tartalékok (K513)	5 006 604	87 356 459
Egyéb működési célú kiadások (K5)	175 849 811	293 349 452
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	153 091 648	216 245 543
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 276 866	1 276 866
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	9 420 319	26 842 019
Részesedések beszerzése (K65)	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	10 135 883	24 922 741
Beruházások (K6)	173 924 716	269 287 169
Ingatlanok felújítása (K71)	282 609 137	274 729 730
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	100 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	62 272 972	32 195 532
Felújítások (K7)	344 882 109	307 025 262
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)	1 500 000	3 000 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	846 880
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	4 926 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 500 000	8 772 880
Költségvetési kiadások (K1-K8)	901 043 953	1 240 806 519
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak (K9111)	7 875 000	140 000 000
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak (K9112)	24 000 000	262 256 223
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	21 824 045
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	63 099 611	68 002 655
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	94 974 611	492 082 923
Finanszírozási kiadások (K9)	94 974 611	492 082 923
KIADÁSOK ÖSSZESEN	996 018 564	1 732 889 442

Sárosd Nagyközség Önkormányzata kiadásainak és bevételeinek mérleg szerű bemutatása

KIADÁSOK		BEVÉTELEK	
Megnevezés	2022. évi eredeti el.(Ft)	2022. évi eredeti el.(Ft)	2022. évi módosított el.(Ft)
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	380 737 128	790 275 072	1 260 762 723
1. Személyi juttatások	53 120 084	22 830 630	22 830 630
2. Munkaadókat terhelő járulékok	6 383 661	67 993 000	71 993 000
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	134 603 572	66 100 000	70 100 000
4. Egyéb működési kiadások	175 849 811	42 000 000	46 000 000
4.1 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson belülrre	115 353 207	100 000	100 000
4.2 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülrre	55 490 000	24 000 000	24 000 000
4.3 Tartalék	5 006 604	1 893 000	1 893 000
4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 780 000	312 381 045	336 480 364
		264 302 642	288 401 961
		48 078 403	48 078 403
		223 070 397	295 250 818
		223 070 397	295 250 818
		164 000 000	534 207 911
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	615 281 436	205 743 492	472 126 719
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	173 924 716		0
ebből: <i>Európai Unios forrásból megvalósított</i>	173 924 716	0	0
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	344 882 109		0
ebből: <i>Európai unios forrásból megvalósított</i>	344 882 109		
3. Egyéb felhalmozási kiadások	96 474 611		
3.1 Finanszírozási kiadás	94 974 611		
3.2 Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson belülrre	1 500 000		
3.2 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			
4. Felhalmozási kamatkiadások			
5. Felhalmozási cél-tartalékok			
		205 743 492	472 126 719
			0
			0
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESTÉSE			
IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK			
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			
2. Egyéb pénzürgalmi nélküli kiadások			
	996 018 564	996 018 564	1 732 889 442
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.)			
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATERÜLÉSE			
IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK			
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			
2. Egyéb pénzürgalmi nélküli bevételek			
		205 743 492	472 126 719
			0
			0
B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.+V)			
		996 018 564	1 732 889 442

SÁROSDI POLGÁRMESTERI HIVATAL BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

BEVÉTELEK		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat (Ft)
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 576 636	4 067 234
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 576 636	4 067 234
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	0	0
Egyéb működési bevételek (B411)	0	5 000
Működési bevételek (B4)	0	5 000
Költségvetési bevételek (B1-B7)	1 576 636	4 072 234
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	455 051	455 050
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	63 099 611	68 002 655
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	63 554 662	68 457 705
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	63 554 662	68 457 705
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	65 131 298	72 529 939
KIADÁSOK		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	47 708 524	39 558 304
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	180 000	5 568 652
Jubileumi jutalom (K1106)	0	1 191 600
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 550 000	2 550 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	365 000	365 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	1 677 793
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	50 803 524	50 911 349
Külső személyi juttatások (K12)	0	4 590 664
Személyi juttatások (K1)	50 803 524	55 502 013
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 225 508	7 718 061
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	196 850	295 423
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 154 438	977 464
Készletbeszerzés (K31)	1 351 288	1 272 887
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	94 488	963 820
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	188 977	188 977
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	283 465	1 152 797
Közüzemi díjak (K331)	755 906	1 063 216
Bérleti és lízing díjak (K333)	1 102 362	472 362
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	157 480	8 939
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	393 701	42 526
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 807 976	3 235 460
Szolgáltatási kiadások (K33)	4 217 425	4 822 503
Kiküldetések kiadásai (K341)	170 000	235 357
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	170 000	235 357
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 580 088	1 197 780
Egyéb dologi kiadások (K355)	300 000	571 241
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1 880 088	1 769 021
Dologi kiadások (K3)	7 902 266	9 252 565
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	17 559
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	157 480	27 559
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	42 520	12 182
Beruházások (K6)	200 000	57 300
Költségvetési kiadások (K1-K8)	65 131 298	75 529 939
KIADÁSOK ÖSSZESEN	65 131 298	75 529 939

