

Maróc Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2022. (I. 26.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Maróc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111. § alapján meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény rendelkezéseire figyelemmel az következőket rendeli el.

1. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését **114 875 000,- Ft bevétellel és 114 875 000,- Ft kiadással, ezen belül**

a) bevételeit:

aa) 100 077 788 Ft költségvetési bevétellel

ab) 14 797 212 Ft finanszírozási bevétellel,

b) kiadásait:

ba) 114 040 546 Ft költségvetési kiadással, ezen belül

bb) 20 600 000 Ft személyi juttatással,

bc) 2 300 000 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,

bd) 13 453 562 Ft dologi kiadással

be) 500 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

bf) 1 574 000 Ft egyéb működési célú kiadással,

bg) 15 016 300 Ft beruházási célú kiadással,

bh) 60 596 684 Ft felújítási célú kiadással, illetve

bi) 834 454 Ft finanszírozási kiadással

állapítja meg.

(2) A 2021. évi pénzmaradvány összege 14 797 212,- Ft.

2. §

(1) Az 1. §-ban megállapított bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

3. §

Az 1. §-ban megállapított bevételeket, kiadásokat, helyi adókat és egyéb közhatalmi bevételeket forrásonként és főbb jogcímcsoportonként a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi létszámkerete 8 fő.

(2) A beruházásokat és felújításokat a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

(2) Az önkormányzat a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.

(4) Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem tervez.

2. Az előirányzatok felhasználása

6. §

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

3. 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

(1) A polgármester köteles haladéktalanul tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az önkormányzat 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester kezdeményezi a képviselő-testületnél önkormányzati biztos kirendelését.

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

8. §

A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

9. §

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításáról időközönként, de legalább a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghozott határidejéig 2022. december 31-i hatállyal dönt.

10. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számlájára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester köteles a képviselő-testületet tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-i

illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

11. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet hasznosításának módja pénzügyi lekötés.

12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átadott és átvett pénzek tekintetében a megállapodások megkötésére.

4. Záró rendelkezések

13. §

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

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Maróc 2022. január 26.


Simonyai István
polgármester




Dr. Resch Karolina
jegyző

A rendeletet 2022. január 26. napján kihirdettem.




Dr. Resch Karolina
jegyző

Maróc Község Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlege

				Ft-ban	
Költségvetési bevételek		2022. évi eredeti előirányzat	Költségvetési kiadások		2022. évi eredeti előirányzat
1. Működési költségvetés		37 291 804	1. Működési költségvetés		38 427 562
1.	Műk.célú tám.áht-n belülről	36 391 307	1.1	Személyi juttatások	20 600 000
1.	Közhatalmi bevételek	700 000	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 300 000
1.	Működési bevételek	200 497	1.3	Dologi kiadások	13 453 562
1.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	1.4	Egyéb működési kiadások	1 574 000
			1.5	Ellátottak pénzbeni juttatásai	500 000
2. Felhalmozási költségvetés		62 785 984	2. Felhalmozási költségvetés		75 612 984
2.	Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	62 785 984	2.1	Beruházási kiadások áfával	15 016 300
2.	Felhalmozási bevételek	-	2.2	Felújítási kiadások áfával	60 596 684
2.	Felhalm.célú átvett pénzeszközök	-	2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	-
3. Költségvetési bevételek összesen (1+2)		100 077 788	3. Költségvetési kiadások összesen (1+2)		114 040 546
4. Finanszírozás bevételei		14 797 212	4. Finanszírozási kiadások		834 454
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)		114 875 000	5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)		114 875 000

Maróc Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei

		Ft-ban
Sorszám	Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	36 391 307
1	Önkormányzat működési támogatása	21 509 338
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 967 738
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	7 271 600
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
	Központosított előirányzatok	-
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-
	Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	-
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	14 881 969
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	62 785 984
III.	Közhatalmi bevételek (3+..7)	700 000
3	Vagyoni típusú adók	500 000
4	Értékesítési és forgalmi adók	200 000
5	Gépjármű adó	-
6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-
7	Egyéb közhatalmi bevételek	-
IV.	Működési bevételek (8+..+15)	200 497
8	Készletértékesítés ellenértéke	190 000
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-
10	Tulajdonosi bevételek	-
11	Ellátási díjak	-
12	Kiszámlázott áfa	-
13	Áfa visszatérülése	-
14	Kamatbevételek	497
15	Egyéb működési bevételek	10 000
V.	Felhalmozási bevételek (16+17)	-
16	Ingatlanok értékesítése	-
17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)	-
18	Működési célú kölcsön visszatérülése	-
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)	-
20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-
21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
VIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	100 077 788
IX.	Finanszírozási bevételek (22+23)	14 797 212
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 797 212
23	Központi, irányító szervi támogatás	-
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	114 875 000

Maróc Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai

		Ft-ban
Sorszám	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
I.	Személyi juttatások (1+2)	20 600 000
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	13 400 000
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	13 400 000
	Normatív jutalmak	-
	Jubileumi jutalom	-
	Béren kívüli juttatások	-
	Ruházati költségtérítés	-
	Közlekedési költségtérítés	-
	Egyéb költségtérítés	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-
2	Külső személyi juttatások	7 200 000
	Választott tisztségviselők juttatásai	7 200 000
	Egyéb külső személyi juttatások	-
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	2 300 000
III.	Dologi kiadások (3+..7)	13 453 562
3	Készletbeszerzés	4 800 000
4	Kommunikációs szolgáltatások	400 000
5	Szolgáltatási kiadások	5 265 000
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	-
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 988 562
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+..10)	500 000
8	Gyermekvédelmi támogatás	-
9	Egyéb nem intézményi ellátások	500 000
V.	Egyéb működési célú kiadások 11+..+14)	1 574 000
10	Elvonások és befizetések	-
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	1 574 000
12	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n belülre	-
13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-
14	Tartalékok	-
VI.	Beruházások	15 016 300
VII.	Felújítások	60 596 684
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)	-
15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-
16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	-
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	114 040 546
X.	Finanszírozási kiadások	834 454
17	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	834 454
18	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	114 875 000
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		8 fő
Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma		6 fő

Maróc Község Önkormányzata 2022. évi Egyes bevételek és kiadások részletezése

Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	Elkülönített állami pénzalapok -Közfoglalkoztatás támogatása	11 296 555
2	Közművelődési szakember 20%-os bértámogatása	312 000
3	Kiegészítő támogatás	1 000 136
4	Polgármester illetménye és költségterítés emeléséhez kapcsolódó támogatás	1 721 578
5	Falugondnoki szolgálat kiegészítő támogatása	551 700
Összesen:		14 881 969
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belül		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	Elkülönített állami pénzalapok-Közfoglalkoztatás támogatása	2 189 300
2	TOP csapadékvízvezetés	60 596 684
Összesen		62 785 984
Közhatalmi bevételek		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	Kommunális adó	500 000
2	Helyi iparüzési adó	200 000
3	Gépjármű adó	-
4	Idegenforgalmi adó	-
5	Igazgatási szolgáltatási díj	-
6	Bírság, szabálysértés, pótlék	-
Összesen:		700 000
Dologi kiadások		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
	Gyógyszerbeszerzés	-
	Irodaszer, nyomtatvány	100 000
	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	-
	Tüzelőanyag beszerzés	-
	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	1 500 000
	Szakmai anyagok beszerzése	-
	Munkaruha	-
	Egyéb anyagbeszerzés	3 200 000
1	Készletbeszerzés	4 800 000
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	400 000
2	Kommunikációs szolgáltatások	400 000
	Közüzemi díjak összesen	665 000
	Vásárolt élelmezés	-
	Bérleti és lízing díjak	-

	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	600 000
	Közvetített szolgáltatások	-
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-
	Egyéb szolgáltatások	4 000 000
3	Szolgáltatási kiadások	5 265 000
	Kiküldetés kiadásai	-
	Reklám- és propaganda kiadások	-
4	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	-
	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	2 978 562
	Fizetendő áfa	-
	Kamatkiadások	-
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-
	Egyéb dologi kiadások	10 000
5	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	2 988 562
Összesen (1+2+3+4+5):		13 453 562
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	Óvoda támogatás	4 000
2	Dél-Zalai Murahíd Többcélú Társulás támogatás	10 000
3	Belső ellenőrzési feladatok támogatása	60 000
4	Bucsutai Szociális Társulás működési támogatás	1 500 000
5	Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal támogatása	-
Összesen:		1 574 000
Beruházások, felújítások		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	Közmunkához kapcsolódó sátor ponyva beszerzés	2 189 300
2	MFP Kommunális eszköz pályázathoz kapcsolódó Traktor beszerzés	12 827 000
3	TOP csapadékvíz elvezetés	60 596 684
Összesen:		75 612 984

18	Bevételek összesen (9+..+16)	23 061 985	8 264 774	8 604 774	8 274 774	8 275 271	8 364 774	8 354 774	8 264 774	8 604 774	8 274 774	8 264 774	8 264 774	8 264 778	114 875 000
19	Bevételek és kiadások különbsége (17-8)	19 025 231	-7 764 524	5 402 476	5 072 476	2 883 673	5 162 476	5 152 476	5 062 476	5 402 476	5 072 476	-55 534 208	5 062 496	0	

Általános indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző, a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A (3) bekezdés alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, nyújtja be a képviselő-testületnek. A rendelet-tervezet megfelel az Áht.-ben foglaltaknak.

Részletes indokolás

Az 1–5. §-hoz

A Rendelet-tervezet 1. §-5. §-a az önkormányzat 2022. évi bevételeit és kiadásait határozza meg a mellékletek szerint.

A 6. §-hoz

A 6. § tartalmazza az előirányzatok felhasználását a tervezet 5. mellékletére való utalással.

A 7–12. §-hoz

A 7. § - 12.§ a 2022. évi költségvetés végrehajtásának részletes szabályait mutatja be.

A 13. §-hoz és a 14. §-hoz

A 13. § és 14. §-ok hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaznak.