

Lasztonya Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Lasztonya 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 **41 712 000,- Ft bevétellel és 41 712 000,- Ft kiadással, ezen belül**

a) bevételeit:

- aa)* 21 120 526 Ft költségvetési bevétellel
- ab)* 20 591 474 Ft finanszírozási bevétellel,

b) kiadásait:

- ba)* 40 997 910 Ft költségvetési kiadással, ezen belül
 - bb)* 12 068 000 Ft személyi juttatással,
 - bc)* 1 600 000 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,
 - bd)* 9 342 872 Ft dologi kiadással
 - be)* 500 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
 - bf)* 2 836 388 Ft egyéb működési célú kiadással,
 - bg)* 1 000 000 Ft beruházási célú kiadással,
 - bh)* 13 650 650 Ft felújítási célú kiadással, illetve
 - bi)* 714 090 Ft finanszírozási kiadással
- állapítja meg.

(2) A 2021. évi pénzmaradvány összege 20 591 474,- 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 5 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 határ idejéig 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 megkötésével.

4. Záró rendelkezések


13. §

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


14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Lasztonya 2022. január 20.


Andrasekné Cser Mária
polgármester




Dr. Resch Karolina
jegyző

A rendeletet 2022. január 21. napján kihirdettem.



Lasztonya Község Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlege

				Ft-ban	
Költségvetési bevételek		2022. évi eredeti előirányzat	Költségvetési kiadások		2022. évi eredeti előirányzat
1. Működési költségvetés		21 120 526	1. Működési költségvetés		26 347 260
1.	Műk.célú tám.áht-n belülről	20 810 232	1.1	Személyi juttatások	12 068 000
1.	Közhatalmi bevételek	300 000	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 600 000
1.	Működési bevételek	10 294	1.3	Dologi kiadások	9 342 872
1.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	1.4	Egyéb működési kiadások	2 836 388
			1.5	Ellátottak pénzbeni juttatásai	500 000
2. Felhalmozási költségvetés		-	2. Felhalmozási költségvetés		14 650 650
2.	Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	-	2.1	Beruházási kiadások áfával	1 000 000
2.	Felhalmozási bevételek	-	2.2	Felújítási kiadások áfával	13 650 650
2.	Felhalm.célú átvett pénzeszközök	-	2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	-
3. Költségvetési bevételek összesen (1+2)		21 120 526	3. Költségvetési kiadások összesen (1+2)		40 997 910
4. Finanszírozás bevételei		20 591 474	4. Finanszírozási kiadások		714 090
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)		41 712 000	5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)		41 712 000

Lasztonya Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei

		Ft-ban
Sorszám	Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	20 810 232
1	Önkormányzat működési támogatása	18 176 232
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 413 245
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	7 492 987
	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	2 634 000
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-
III.	Közhatalmi bevételek (3+..7)	300 000
3	Vagyoni típusú adók	300 000
4	Értékesítési és forgalmi adók	-
5	Gépjármű adó	-
6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-
7	Egyéb közhatalmi bevételek	-
IV.	Működési bevételek (8+..+15)	10 294
8	Szolgáltatások ellenértéke	-
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-
10	Tulajdonosi bevételek	-
11	Ellátási díjak	-
12	Kiszámlázott áfa	-
13	Áfa visszatérülése	-
14	Kamatbevételek	-
15	Egyéb működési bevételek	10 294
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)	21 120 526
IX.	Finanszírozási bevételek (22+23)	20 591 474
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 591 474
23	Központi, irányító szervei támogatás	-
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	41 712 000

Lasztonya Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai

		Ft-ban
Sorszám	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
I.	Személyi juttatások (1+2)	12 068 000
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 000 000
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	8 000 000
	Normatív jutalmak	-
	Jubileumi jutalom	-
	Béren kívüli juttatások	-
	Ruházati költségtérítés	-
	Közlekedési költségtérítés	-
	Egyéb költségtérítés	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-
2	Külső személyi juttatások	4 068 000
	Választott tisztségviselők juttatásai	4 068 000
	Egyéb külső személyi juttatások	-
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	1 600 000
III.	Dologi kiadások (3+..7)	9 342 872
3	Készletbeszerzés	2 700 000
4	Kommunikációs szolgáltatások	200 000
5	Szolgáltatási kiadások	4 432 872
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	-
7	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 010 000
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)	2 836 388
10	Elvonások és befizetések	-
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	850 916
12	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n belülre	-
13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-
14	Tartalékok	1 985 472
VI.	Beruházások	1 000 000
VII.	Felújítások	13 650 650
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)	40 997 910
X.	Finanszírozási kiadások	714 090
17	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	714 090
18	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	41 712 000
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		5 fő
Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma		2 fő

Lasztonya 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	Közfoglalkoztatási támogatás	2 556 000
2	Közművelődési szakember 20%-os bértámogatása	78 000
Összesen:		2 634 000
Közhatalmi bevételek		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	Kommunális adó	300 000
2	Helyi iparüzési adó	-
3	Gépjármű adó	-
4	Idegenforgalmi adó	-
5	Igazgatási szolgáltatási díj	-
6	Bírság, szabálysértés, pótlék	-
Összesen:		300 000
Dologi kiadások		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
	Gyógyszerbeszerzés	-
	Irodaszer, nyomtatvány	200 000
	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	-
	Tüzelőanyag beszerzés	-
	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	700 000
	Szakmai anyagok beszerzése	-
	Munkaruha	-
	Egyéb anyagbeszerzés	1 800 000
1	Készletbeszerzés	2 700 000
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000
2	Kommunikációs szolgáltatások	200 000
	Közüzemi díjak összesen	805 000
	Vásárolt élelmezés	27 872
	Bérleti és lízing díjak	-
	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	600 000

	Közvetített szolgáltatások	-
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-
	Egyéb szolgáltatások	3 000 000
3	Szolgáltatási kiadások	4 432 872
	Kiküldetés kiadásai	-
	Reklám- és propaganda kiadások	-
4	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	-
	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	2 000 000
	Fizetendő áfa	-
	Kamatkiadások	-
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-
	Egyéb dologi kiadások	10 000
5	Különbféle befizetések, egyéb dologi kiadások	2 010 000
	Összesen (1+2+3+4+5):	9 342 872
	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	Óvoda támogatás	314 916
2	Dél-Zalai Murahíd Többcélú Társulás támogatás	10 000
3	Belső ellenőrzési feladatok támogatása	55 000
4	Bucsutai szociális társulás támogatás	471 000
5	Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal támogatása	-
	Összesen:	850 916
	Beruházások, felújítások	Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	MFP-ÖTIK/2021 Kultúrház felújítás	13 650 650
2	NMI pályázat - eszközbeszerzés	1 000 000
	Összesen:	14 650 650

16	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Pénzforgalom nélküli bevételek	20 591 474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 591 474	
18	Bevételek összesen (9+..+16)	22 325 660	1 734 186	1 874 186	1 744 186	1 734 186	1 744 480	1 734 186	1 734 186	1 734 186	1 734 186	1 734 186	1 734 186	1 744 186	1 874 186	1 734 186	1 734 186	1 734 186	1 734 186	-41 712 000
19	Bevételek és kiadások különbsége (17-8)	19 415 964	-1 461 420	-321 420	-7 276 745	-461 420	-451 126	-461 420	-7 286 745	-461 420	-451 420	-321 420	-461 420	-461 420	-461 420	-461 420	-461 420	-461 408	0	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.