

Nagybörzsöny Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2022. (II. 9.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Nagybörzsöny Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Nagybörzsöny Község Önkormányzatára terjed ki.

2. §

Az önkormányzat költségvetési szerve a Nagybörzsönyi Apróka Óvoda és a Nagybörzsöny Konyha mely költségvetése az önkormányzat költségvetésének a részét képezi.

2. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének:

- a) kiadási főösszegét: **112.307.541** forintban,
- b) bevételi főösszegét: **112.307.541** forintban állapítja meg.

3. Költségvetési bevételek

4. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételi előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

- a) Működési saját bevételek 23.575.000 Ft
- b) Támogatások 55.925.953 Ft
- c) Intézmény finanszírozás 32.806.588 Ft
- d) **Bevételek összesen 112.307.541 Ft**

4. Költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

- a) Működési kiadások: 74.000.953 Ft
- b) Véglegesen átadott pénzeszközök: 5.500.000 Ft
- c) Intézmény finanszírozás: 32.806.588 Ft
- d) **Kiadások összesen: 112.307.541 Ft**

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait kiemelt előirányzatokként az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.

6. §

- (1) Az önkormányzat többéves előirányzatait éves bontásban a 2. számú melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzatnak előző évi működési pénzmaradványa nincs.
- (3) Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt.

5. Költségvetési létszámkeret

7. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát
 - a) 11 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - b) 11 az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg.
 - c) Önkormányzati igazgatási tevékenység 2 fő,
 - d) Konyha 4 fő
 - e) Védőnő 1 fő
 - f) Óvoda 3 fő
 - g) Közművelődés 1 fő.
- (2) A polgármester főállású megbízatású.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

8. §

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait év közben a képviselő-testület megváltoztathatja.

9. §

- (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 nyegyedévenként tájékoztatni köteles.

10. §

- (1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve a Nagybörzsöny Konyha és a Nagybörzsönyi Apróka Óvoda saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthat végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármesterek a képviselő testületeket 30 napon belül tájékoztatni kötelesek. A képviselő-testületek az önállóan működő és gazdálkodó intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet adott év december 31-ig módosítják.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott előirányzatok között, 150 ezer forintig előirányzat módosítást, átcsoportosítást hajtsön végre. Ezen felüli összegű előirányzat-módosításról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet-módosítás során. Az előirányzat-módosításról a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles.

11. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben keletkezett hiány, finanszírozásának módja, a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetétől.

(2) A képviselő-testület munkabér kifizetéséhez szükséges hitelfelvétellel kapcsolatos eljárás és az ahhoz szükséges szerződés kötésének a jogát a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitel igénybevételeiről a következő ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

(3) A munkabér hitelen túl az egyéb hitel igénybevételeivel kapcsolatos hatáskörök kizárólagos gyakorlója a képviselő-testületet.

(4) A jelentkező többletbevételek elsősorban a működési kiadásokra használhatók fel. A képviselő-testület külön döntése alapján lehet abból jutalmat képezni és kifizetni.

7. Beszámolási kötelezettség

12. §

(1) A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, írásban tájékoztatja a képviselő-testületet.

(2) Az önkormányzat éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30-áig a képviselő-testület elé terjeszti.

8. Illetmények, juttatások

13. §

Az önkormányzati köztisztviselők illetményalapjának mértékét a mindenkori költségvetési törvény határozza meg. Ettől eltérően az önkormányzat 2022. évben 46.380,-Ft-ban állapítja meg a köztisztviselői illetménylapot.

14. §

Az önkormányzat a köztisztviselőknek a Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCI. Tv. 151. §-ban meghatározott juttatást biztosítja – cafetéria juttatás - , melynek összege a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. tv. 62 § (4) bek. szerint 2022. évben 400.000,-Ft/fő.

9. Záró rendelkezések

15. §

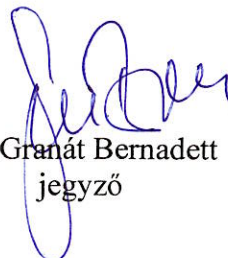
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

16. §

E rendeletben foglaltakat 2022. január 1-től kell alkalmazni.



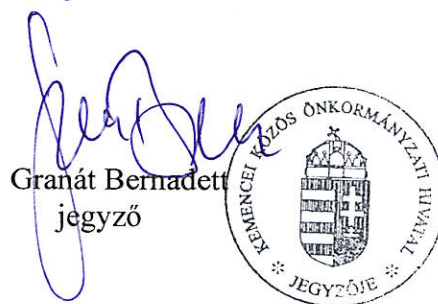
Paulik Oszkár
polgármester



Granát Bernadett
jegyző

Záradék:

A rendelet 2022. február 09 -én kihirdetésre került.



Granát Bernadett
jegyző



Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) értelmében a költségvetési rendelet képviselő-testület elé terjesztésére a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépéséhez igazodik.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ennek értelmében 2022-ben a **költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő** a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését, vagyis 2022. január 1-ét követő 45. nap, azaz **2022. február 15-e.**

2022. évi költségvetés

BEVÉTELEK:

Intézményi működési bevételek		9.575.000
Önkorm. sajátos műk.bevételei		14.000.000
- ebből helyi adók	14.000.000	
Önkorm. Költségvetési támogatása		50.674.148
- ebből helyi önk. ált. támogatása	19.165.179	
szoc.feladatok egyéb támog.	7.379.384	
köznevelési támogatás	18.056.380	
közművelődési támogatás	2.270.000	
intézményi gyermek étk. tám	3.055.935	
szünidei étk tám.	747.270	
Működési célú pénzeszköz átvétel		5.251.805
- ebből OEP-től átvett pénzeszköz	3.895.805	
közfoglalkoztatás támogatása	1.356.000	
Nagybörzsönyi Apróka Óvoda finansz.bevétele		18.069.788
Nagybörzsöny Konyha finansz. bevétele		14.736.800
Összesen:		112.307.541

KIADÁSOK:

Személyi juttatások	43.638.012
Munkaadókat terhelő járulék	5.672.941
Dologi kiadások	24.690.000
Működési célú pénzeszköz átadás	2.500.000
Pénzbeli ellátások	3.000.000
Intézmény finanszírozás	32.806.588

Összesen: **112.307.541**

1/a.sz. melléklet

(Adatok Ft-ban)

Nagybörzsöny Apróka Óvoda 2022. évi költségvetése

Költségvetési támogatás	18.056.380
Önkormányzati támogatás:	13.408

Bevétel összesen:	18.069.788
--------------------------	-------------------

KIADÁSOK:

Működési célú kiadások	18.069.788
-------------------------------	-------------------

Ebből:

Személyi juttatás	12.654.680
-------------------	------------

Munkaadót terhelő járulékok	1.645.108
-----------------------------	-----------

Dologi kiadások	3.770.000
-----------------	-----------

Kiadás összesen:	18.069.788
-------------------------	-------------------

1/a.sz. melléklet

(Adatok Ft-ban)

Nagybörzsöny konyha 2022. évi költségvetése

BEVÉTELEK:

Költségvetési támogatás	3.803.205
Önkormányzati támogatás	10.933.595
Működési bevétel	7.670.000

Bevétel összesen: 22.406.800

KIADÁSOK:

Működési célú kiadások 22.406.800

Ebből:

Személyi juttatás	11.360.000
Munkaadót terhelő járulékok	1.476.800
Dologi kiadások	9.570.000

Kiadás összesen: 22.406.800

2.sz.melléklet

(Adatok eFt-ban)

2022. évi gördülő tervezés
(2021, 2022)

Működési bevételek:	2022.év	2023.év	2024.év
Intézményi működési bevételek	9.575	9.790	9.900
Önkorm. sajátos műk.bevételei	14.000	19.574	20.712
- ebből helyi adók 14.000			
Önkorm. költségvetési támogatása	50.674	50.000	52.000
Működési célú pénzeszköz átvétel	5.252	8.500	8.700
Konyha finanszírozás	14.737	15.000	15.000
Óvoda finanszírozás	18.070	19.000	19.000
Összesen:	112.308	121.864	125.312

Működési kiadások:

Személyi juttatások	43.638	45.000	46.418
Munkaadókat terhelő járulék	5.673	5.700	5.943
Dologi kiadások	24.690	31.664	33.451
Működési célú pénzeszköz átadás	2.500	2.500	2.500
Pénzbeli ellátások	3.000	3.000	3.000
Intézmény finanszírozás	32.807	34.000	34.000
Működési kiadások összesen:	112.308	121.864	125.312

Bevételek összesen: 112.308 121.864 125.312

Kiadások összesen: 112.308 121.864 125.312