

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

A Pusztaederics Községi Önkormányzat Képviselőtestületének 2022. március 15-én 18 órakor tartott testületi üléséről.

Bocsföldei Községi Önkormányzat Hivatal Tófeji Kirendeltsége	
Erkezés: 2022.04.01	Száma: 343/3/2022
Melléklet: 1 db	Ügyintéző: Cs

Jelen vannak: A mellékelt jelenléti ív szerint. Varga Béla polgármester, Menyhárt László alpolgármester, Tóth Szabolcs, id. Varga Béla képviselők, Császár László jegyző megbízásából Pappné Varga Angéla aljegyző jegyzőkönyvvezető.

Az ülés helye: Faluház, Pusztaederics Kossuth utca 1.

Varga Béla polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja a testület határozatképességét, majd javaslatot tesz a napirendi pontokra, amit a testület a kiadottak szerint fogadott el.

Az ülés napi rendi pontja:

1./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének elfogadása
Előadó : Varga Béla polgármester

1./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének elfogadása

Varga Béla elmondja, hogy a rendelet az előzőekben megbeszéltek szerint kiadásra került. Változás, hogy a polgármester megemelt illetménye a központi bevételből megfinanszírozásra került, az beépítésre került a rendeletbe. Miután több hozzászólás a költségvetéssel kapcsolatban nem hangzott el, Varga Béla kéri a testületet, hogy az elhangzottak figyelembevételével fogadják el a község 2022-re vonatkozó költségvetési rendeletét

A testület 5 igen szavazattal megalkotta a
1/2022. (III.16.) Pusztaederics Községi Önkormányzata rendeletét a 2022 évi költségvetéséről

A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

A testület utasítja az aljegyzőt, hogy a rendelet kihirdetéséről gondoskodjék.

Felelős: Pappné Varga Angéla aljegyző

Határidő: Folyamatos ill. 2022 december 31.

Miután több kérdés, felvetés nem volt, Varga Béla alpolgármester az ülést 18 óra 55 perckor bezárta

K. m. f.




Pappné Varga Angéla
aljegyző



JELENLÉTI IV

A Pusztaederics Községi Önkormányzat Képviselőtestületének
2022. március 15-én 18⁰⁰ órakor tartott
üléséről.

Polgármester:

Varga Béla

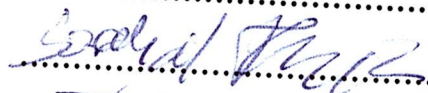

.....

Képviselők:

Menyhárt László


.....

Szakál Frigyes


.....

Tóth Szabolcs

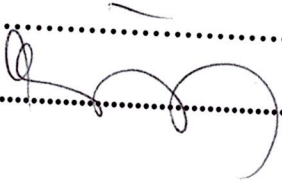

.....

Varga Béla


.....

Tanácskozási joggal meghívottak

Császár László jegyző


.....
.....

Pappné Varga Angéla aljegyző

Pusztaderics, 2022. március 15.


Varga Béla
polgármester

**Pusztaderics Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (III. 16.)
önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetésről**

Pusztaderics Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjába foglalt felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésére, a következő rendelet alkotja:

1. § A rendelet hatálya Pusztaderics Község Képviselő-testületére terjed ki.

2. § (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat **2022. évi költségvetésének főösszegét 167 940 456 Ft-ban** állapítja meg.

(2) A 2022. évi **költségvetési bevételeinek összegét 91 901 157 Ft**-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 19 424 353 Ft

b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 26 766 804 Ft

c) közhatalmi bevételek 37 .400.000 Ft

d) működési bevételek 5 310 000 Ft

e) felhalmozási bevételek 3 000 000 Ft

f) A 2022. évi **költségvetési kiadások összegét 167 370 262 Ft-ban** hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (4), (5), és bekezdések tartalmazzák.

(3) Működési költségvetés kiadásai:

a) - személyi juttatások 24 889 000 Ft

b) - munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó 3 291 000 Ft

c) - dologi kiadások 34 564 000 Ft

d) - ellátottak pénzbeli juttatásai 1 500 000 Ft

e) - egyéb működési célú kiadások 8 009 262 Ft

(4) Felhalmozási költségvetés kiadásai:

a) - beruházások 31 840 000 Ft

b) - felújítások 63 277 000 Ft

c) - egyéb felhalmozási célú kiadások 0Ft

(5) A költségvetési hiány összegét 75 469 105 Ft-ban állapítja meg. Ebből belső **belső finanszírozású: 75 469 105 Ft.**

(6) **Finanszírozási bevételek összege:** Maradvány igénybevételeből **76 039 299 Ft.**

(7) **Finanszírozási kiadások összege:** Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés 570 194 Ft. Finanszírozási költségvetés egyenlege - 570 194 Ft.

(8) A működési és felhalmozási célú bevételei és kiadási előirányzatokat, ezen belül a költségvetési és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 1. melléklet tartalmazza.

(9) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni, amelynek felhasználásáról a képviselőtestület határoz.

3. § A Képviselőtestület az önkormányzat költségvetési létszám előirányzatát 11 főben állapítja meg, az 4. melléklet szerint.

4. § A 2. § (2) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 2. melléklet tartalmazza.

5. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi kiadási előirányzatait rovatonkénti, kötelező és önként vállalt feladat megjelöléssel a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási célú támogatásait, a 3. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

6. § A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatot nem tervez.

7. § Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 6. és 7. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

8. § A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás és a költségvetés szabályszerű végrehajtásáért a polgármester a felelős.

(2) A polgármester a költségvetés végrehajtásáról meghatározott hatásköreik szerint gondoskodnak.

(3) Az előirányzat-módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján – a jegyző irányításával – a pénzügyi osztály készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve a képviselő-testület részére.

(4) A készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, a kiküldetés, reprezentációs kiadások, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások, szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásai készpénzben kifizethetők a Pénzkezelési szabályzatban meghatározottak szerint.

10. § (1) A költségvetés előirányzatainak módosítását – az első negyedév kivételével negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-ei hatállyal módosítja.

(2) A Képviselő-testület az évközben keletkezett saját bevételek többlete terhére történő előirányzat – átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre azzal, hogy az éves felhasználás nem haladhatja meg a 2 000 000 Ft-ot.

(3) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

a) A működési kiadások dologi kiadási előirányzatain belül, a feladatok közötti átcsoportosítást engedélyezheti.

b) Felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között 2 millió forint összegig az átcsoportosításokat engedélyezhet. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével lehet átcsoportosítani.

c) A költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és a felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.

(4) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester a negyedévet követő költségvetési rendelet módosítás keretében köteles beszámolni.

(5) A saját hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

11. § (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a 11. § (1) bekezdésben foglalt módon dönt.

12. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat – a jegyző ellenjegyzésének birtokában -, amelynek indokairól és a felhasznált összegről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti.

13. § A hitelfelvétellel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

14. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzati gazdálkodása során az év közben időlegesen realizálódó szabad pénzeszközait értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti lekötés útján hasznosítja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pénzügyi lekötéssel kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítását alkalmanként 10 000 000,- azaz tízmillió Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő testületi ülésen tájékoztatást ad.

15. § A képviselőtestület a köztisztviselők illetményalapját 2022. január 1-jétől 46.380,- forintban határozza meg.

16. § A képviselő-testület az illetmény (munkabér) fizetés napját a tárgyhónapot követő hó 5. napjáig állapítja meg.

17. § Ez a rendelet E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2022.év január 01. napjától alkalmazni kell. lép hatályba.


Varga Béla

polgármester



Kihirdetve: 2022. március 16-án.




Császár László

jegyző



PUSZTAEDERICS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE
2021-2022. ÉVEKBEN

1. melléklet

Adatok Ft-ban

	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
I. Működési célú bevételek			I. Működési célú kiadások		
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 699 706	19 424 353	1.) Személyi juttatások	17 262 000	24 889 000
2.) Közhatalmi bevételek	32 400 000	37 400 000	2.) Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 509 000	3 291 000
3.) Működési bevételek	3 934 000	5 310 000	3.) Dologi kiadások	28 862 000	34 564 000
4.) Működési célú átvett pénzeszközök			4.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 500 000
			5.) Egyéb működési célú kiadások (kötségvetési szervek és tartalék nélkül)	5 260 337	5 173 191
			5.) Tartalékok	13 778 624	2 836 071
Kötségvetési mük. bevételei összesen:	52 033 706	62 134 353	Kötségvetési mük. kiadásai összesen:	69 171 961	72 253 262
Finanszírozási bevételek			6.) Egyéb finanszírozási kiadás (államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése)	573 188	570 194
5.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	31 675 443	76 039 299	7.) Belföldi értékpapír beváltás		
6.) Államháztartáson belüli megelőlegezések					
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	83 709 149	138 173 652	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	69 745 149	72 823 456
II. Felhalmozási célú bevételek			II. Felhalmozási célú kiadások		
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 776 000	26 766 804	1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	0
2.) Közhatalmi bevételek			2.) Beruházás	2 540 000	31 840 000
3.) Felhalmozási bevételek		3 000 000	ebből: költségvetési szervek		
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	0	3.) Felújítás	12 700 000	63 277 000
			ebből: költségvetési szervek		
			4.) Céltartalék		
Kötségvetési felhalm. bevételei összesen:	2 276 000		Kötségvetési felh. célú kiadásai összesen:		
Finanszírozási bevételek			Finanszírozási kiadások		
6.) Hitel felvétel			6.) Hitel- és kölcsön törlesztések		
7.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			7.) Lízing kötelezettség		
8.) Forgatási célú értékpapír beváltás					
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 276 000	29 766 804	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	16 240 000	95 117 000
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	85 985 149	167 940 456	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	85 985 149	167 940 456

PUSZTAEDERICS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI ROVATONKÉNT
2022. ÉVBEN

2. melléklet
Adatok Ft-ban

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2022. évi eredeti előirányzat</i>
B	BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	19 424 353
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 938 353
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	7 704 725
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 242 050
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 721 578
B116	Elszámolásból származó bevételek	
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 486 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 766 804
B3	Közhatalmi bevételek	37 400 000
B34	Vagyoni típusú adók (építményadó, magánszemélyek kommunális adója)	2 400 000
B351	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	35 000 000
B354	Gépjárműadók	
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó, talajterhelési díj)	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (különféle bírságok)	
B4	Működési bevételek	5 310 000
B5	Felhalmozási bevételek	
B52	Ingatlanok értékesítése	
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
B54	Részesedések értékesítése	
B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
B73	Egyéb felhalmozási bevételek	
B1-B7	Költségvetési bevételek	3 000 000
B8	Finanszírozási bevételek	91 901 157
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	76 039 299
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről Kiszámlázott pályázat önrésze	
B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
B813	Előző évi maradvány igénybevétele	76 039 299
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	167 940 456

PUSZTAEDERICSKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ÖSSZESÍTETT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ROVATONKÉNT 2022. ÉVBEN

3. melléklet
 Adatok Ft-ban

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2022. évi terv</i>		
<i>K</i>	<i>KIADÁSOK</i>	<i>kötelező feladat</i>	<i>önként vállalt feladat</i>	<i>Összesen</i>
K1	Személyi juttatások	24 889 000		24 889 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	3 291 000		3 291 000
K3	Dologi kiadások	34 564 000		34 564 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000		1 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	8 009 262		8 009 262
	Bocsdölde Község Önkormányzata (Hivatal)	4 100 000		4 100 000
	Tófeji Mesesziget Óvoda	344 000		344 000
	Bocsföldi Szociális Int.Fenntartó társulás	202 000		202 000
	Zalaegerszeg Város Önkormányzata	198 950		198 950
	Bursa Hungarica			
	Egyesületek tagdíjai	100 000		100 000
	Szolidaritási hozzájárulás	228 241		228 241
	Tartalék	2 836 071		2 836 071
	<i>Működési költségvetés összesen:</i>			
K6	Beruházások	31 840 000		31 840 000
	Falubusz beszerzés	24 000 460		24 000 460
	Játszótér	5 299 710		5 299 710
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	2 539 830		2 539 830
K7	Felújítások	63 277 000		63 277 000
	MFP Petőfi utcai járda	14 999 970		14 999 970
	Gáni-hegyi út	20 100 290		20 100 290
	035 hrsz út	28 176 740		28 176 740
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	<i>Felhalmozási költségvetés összesen:</i>			
K1-K8	<i>Költségvetési kiadások összesen:</i>	167 370 262		167 370 262
K9	Finanszírozási kiadások	570 194		570 194
	Hiteltörlesztés			
	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	570 194		570 194
	<i>Önkormányzat kiadásai összesen</i>	167 940 456		167 940 456

*PUSZTAEDERICS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
LÉTSZÁMÁNAK ALAKULÁSA 2022.ÉVBEN*

4. melléklet

adatok fő-ben

<i>Költségvetési szerv megnevezése</i>	<i>2021.évi záró létszám tev</i>	<i>Fizikai dolgozó</i>	<i>2022. évi létszám- keret</i>
A. Önkormányzat			
1. Falugondnoki szolgálat	2	2	2
2.Takarító	1	1	1
3.Közmunkás	3	3	2
4.Közművelődési munkatárs	1		1
5.Választott tisztségviselők	5		5
Mindösszesen	12	6	11

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK JOGCÍMEI ÉS ÖSSZEGEI 2022. ÉVBEN

5. melléklet

Adatok Ft-ban

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Kedvezmény			Mentesség			Összesen
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	Ft
I.	Helyi adók, gépjárműadó							
1.	Gépjárműadó	Katalizátor kedv.			mozgáskorlátozott kedvezmény			
	Helyi adók összesen			0			0	0
2.	Gyermekétkeztetés	Gyermekétkeztetés adag kedvezménye	20%	57 000				57 000
3.	Temetési biztosítás	Haláleset esteén		1 600 000				1 600 000
	Hulladék szállítás átvállalása		100%	1 200 000				1 200 000
	Szennyvíz átvállalás			400 000				400 000
	Házi gondozottak térítési díj			172 000				172 000
	Kedvezmények mindösszesen			3 429 000			0	3 429 000

PUSZTAEDERICS KÖZSÉG
2022. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI NAK FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE

6. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Önkormányzat bevételei													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 618 957	19 424 353
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			26 766 804										26 766 804
Közhatalmi bevételek			18 700 000						18 700 000				37 400 000
Működési bevételek	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	5 310 000
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3 000 000								
Finanszírozási bevételek	76 039 299												3 000 000
Bevételek összesen:	78 180 495	2 141 196	47 608 000	2 141 196	5 141 196	2 141 196	2 141 196	2 141 196	20 841 196	2 141 196	2 141 196	2 061 457	167 940 456

PUSZTAEDERICS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI NAK FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE

7. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Önkormányzat kiadásai													
Személyi juttatások	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 075 000	24 889 000
Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	3 291 000
Dologi kiadások	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 884 000	34 564 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai									750 000			750 000	1 500 000
Egyéb működési célú kiadások	3 267 071	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	432 191	8 009 262
Felhalmozási kiadások		24 000 460	20 100 290		5 299 710	28 176 740	14 999 970		2 539 830				95 117 000
Finanszírozási kiadások	570 194												570 194
Önkormányzat összesen	9 065 515	29 659 710	25 759 540	5 659 250	10 958 960	33 835 990	20 659 220	5 659 250	8 949 080	5 659 250	5 659 250	6 415 441	167 940 456

Rovat megnevezése	Rovat száma	66020	841402	18030	890442	960302	107060	13320	82092	881011	91110	107055	Előirányzat
2.	3.												
Törvény szerinti illetmények, munkabérek													
Normatív jutalmak	K1101												
Céljuttatás, projektprémium	K1102				2040000			2640000					
Készletértékesítési, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1103							220000				6744000	11 424 000
Végkielégítés	K1104											580000	800 000
Jubileumi jutalom	K1105												0
Béren kívüli juttatások	K1106												0
Ruházati költségterítés	K1107												0
Közlekedési költségterítés	K1108												0
Egyéb költségterítések	K1109							40000					0
Lakhatási támogatások	K1110											80000	120 000
Szociális támogatások	K1111												0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1112												0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K1113												0
Választott tisztségviselők juttatásai	K11												0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K121				2040000			2900000					0
Egyéb külső személyi juttatások	K122							4918000				7404000	12 344 000
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K123												4 918 000
Személyi juttatások (=14+18)	K12												0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K1							4918000					4 918 000
Szakmai anyagok beszerzése	K2				2040000			7818000					17 262 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K311				153000			1211000				7404000	2 509 000
Arubeszerzés	K312	850000						100000				1145000	100 000
Készletbeszerzés (=21+22+23)	K313					72000	905500	800000	2000000	200000		1700000	6 527 500
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K31	850000				72000	905500	900000	2000000	200000		1700000	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K321							30000	50000				80 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K322							600000	60000	46000		210000	916 000
Közüzemi díjak	K331	600000	370000					630000	110000	46000		210000	996 000
Vásárolt élelmiszer	K332					51000	315000	1000000	1600000	700000			4 636 000
Bérleti és lízing díjak	K333								300000				300 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	600000	75000						50000				50 000
Közvetített szolgáltatások	K335							100000	40000	40000		400000	1 615 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336												0
Egyéb szolgáltatások	K337	500000											0
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1700000	445000				2545000	1000000	2000000	30000		1150000	7 225 000
Kiküldetések kiadásai	K341					51000	2860000	2100000	4350000	770000		1550000	13 826 000
Reklám- és propagandakiadások	K342												0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34								100000				100 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	720000	120000										0
Fizetendő általános forgalmi adó	K352					33000	584500	1177000	1798000	277000		853000	5 562 500
Kamatkiadások	K353											810000	810 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354												0
Egyéb dologi kiadások	K355	100000											0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	820000	120000					730000	100000	10000			0
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	3370000	565000			33000	584500	1907000	1998000	287000			940 000
Társadalombiztosítási ellátások	K41					156000	4350000	5537000	8458000	1303000		1663000	7 412 500
Családi támogatások	K42											5123000	28 862 000
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43												0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44												0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45												0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46												0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47												0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48												0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4						1500000						0
Nemzetközi kötelezettségek	K501						1500000						1 500 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021												1 500 000
A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022												0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023			325000									0
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502												325 000
													0
													0

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

Puszystaederics Község Önkormányzat Képviselőtestületének 1/2021. (III.16.) önkormányzati rendelete a 2022 évi költségvetésről

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület 2022 évre megállapítja a település költségvetését

Költségvetési hatása: Költségvetési hatás kimutatható, mivel az önkormányzat a falu működéséhez biztosítja a bevételeket és megtervezi a kiadásokat.

Környezeti, egészségi következményei: remélhetőleg a lakosságnak nem fűződik érdeke az illegális szemétlerek építéséhez”

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Magasabb szintű jogszabály írja elő.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel, bírósági eljárás..

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** hivatal pénzügyi apparátusa

- **szervezeti:** hivatal

-- **tárgyi:** információkommunikációs eszközök rendelkezésre állása

- **pénzügyi:** a kiadások fedezetének biztosítása következő évi költségvetésben.

Rendelet címe:*Pusztaderics Község Önkormányzat Képviselőtestületének 1/2021. (III.16.) önkormányzati rendelete a 2022 évi költségvetésről*

1. Előzmények, különösen az adott tárgykörben hozott korábbi testületi döntések és azok végrehajtásának állása: 2021. évi költségvetés teljesülése

2. Jogszabályi hivatkozások: A 2022. évi költségvetés tervezés előkészítését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (ÁHT.), a 368/2011. (XII.31.) kormány rendelete (ÁHT végrehajtási rendelete), valamint a 2011. évi CLXXXIX. önkormányzati törvény (Mötv.)

3. Költségkhatások és egyéb szükséges feltételeket, illetve megteremtésük javasolt forrásai:
A képviselő-testület által biztosított költségvetési keret

4. Tényállás bemutatása:

A 2022. évi költségvetés tervezés előkészítését a 2011. évi CXCV. Államháztartási törvény (ÁHT.), a 368/2011. (XII.31.) kormány rendelete (ÁHT végrehajtási rendelete), valamint a 2011. évi CLXXXIX. önkormányzati törvény (Mötv.) és a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény alapján készítettük el.

Az államháztartási törvény rögzíti az önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat. A hivatkozott jogszabály előírásain túl elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló törvény és az ágazati jogszabályok az irányadók arra vonatkozóan, hogy mit kell tartalmazni az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak, ugyanígy a költségvetési szervek költségvetési bevételeinek és kiadásainak. Az előterjesztés mellékletét képező táblázatok és az önkormányzati rendelettervezet fentieknek megfelelően készült.

A 2020-as év a világjárvány jegyében, rendkívüli körülmények között, egészségügyi veszélyhelyzet alatt telt. Ez a tény rányomta bélyegét 2020-ra 2021-re és meghatározza 2022-es évet is. És jött az Ukrán- orosz háború, amelynek a kimenetele nagy veszélyt hordoz.. A gazdaság teljesítőképessége visszaesett, egyes ágazatok nehéz helyzetbe kerültek. Ennek közvetlen hatása az iparűzési adó terén jelentkezhet, közvetett hatása a szociális ellátórendszerre eső terhelés formájában mutatkozhat meg. A járvány kezelése korábban nem tervezett kiadásokkal járt. Hasonló kiadásokra a jövőben is szükség lehet. A növekvő infláció várhatóan megtartja jelenlegi irányát. Az önkormányzatokra vonatkozó kormányintézkedések, csökkentik településünk lehetőségeit. A járvány elkerülhetetlen másodlagos következménye gazdasági és társadalmi természetű. A legnagyobb társadalmi rendszerektől, a településünkhöz hasonló kisebb egységekig mindenki kénytelen lesz újragondolni saját működését. A gazdasági válság várhatóan huzamosan eltart majd, területenként más és más módon jelentkezve. A járvány utáni időszak várhatóan a legnagyobb rendszereket is változtatásokra kényszeríti majd, ezek a változások pedig kihatnak életünk legkülönbözőbb, hétköznapi részterületeire is.

A központi költségvetési kapcsolatból származó önkormányzati forrásokat és a részesedés rendjét minden évben a költségvetési törvény állapítja meg. Az Országgyűlés Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 2. melléklete a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását, a 3. melléklet a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak területét, mértéket határozza meg. Az önkormányzatok éves költségvetésének forrását – az önkormányzati-intézményi helyi bevételek, átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek mellett - a törvényben szereplő források képezik. Az önkormányzatok számára az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése alapján „A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” Fenti jogszabályra hivatkozva előterjesztjük Pusztaderics Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési rendeletének tervezetét.

Pusztaderics Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló előterjesztés mellékletét képező helyi önkormányzati rendelettervezet tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. Tartalmazza a fejlesztési célokat, helyi önkormányzat engedélyezett létszámát, a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetés finanszírozásának módját (belső finanszírozás), a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, az általános tartalékot, minden olyan szerkezeti elemet, amit a jogszabály előír.

A költségvetés készítésébe természetesen az intézményvezetőket is bevontuk, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdése értelmében egyeztetéseket lefolytattuk, az intézmények költségvetése az általuk jelzett igények szerint és a Képviselő-testület ezzel kapcsolatos döntése értelmében készült.

A 2022. évi költségvetés tervezése:

A tervezet összeállításánál az óvatosság elve érvényesült, alkalmazkodik a megváltozott körülményekhez, csak biztos forrásokkal számol.

Az Önkormányzat 2022. évre tervezett bevételeit és kiadásait a 4/2013 (I.11.) kormányrendelet az államháztartás számviteléről 15. mellékletében meghatározott rovatrend szerint kell tervezni.

A 2022. évi tervezési irányokat meghatározó alapelvek, keretek:

- Az önkormányzat és az intézmények (átadott pénzeszköz) működőképességének biztosítása,
- Az adóbevételek növelése érdekében, hatékony kintlévőség kezelés,
- A költségvetés készítésekor a jogszabályban, szerződésben, megállapodásban szereplő kiadások elsődlegességét biztosítani szükséges,
- A kötelező feladatok finanszírozásának elsődlegessége
- A nem kötelező feladatok finanszírozásának felülvizsgálata
- Biztosítani kell az elnyert pályázatok megvalósítását,
- Törekedni kell a munkahelyek megtartására

Az Mőtv. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Ezért a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatoknak prioritását kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető. Különösen figyelemmel kell a likviditás fenntartására.

BEVÉTELEK:

Az önkormányzati költségvetés tárgyévi bevételi előirányzata 167.940.456,- Ft.

A helyi önkormányzatok **költségvetési támogatásának** jogcímeit és összegeit az Államháztartásról és a Költségvetésről szóló törvényben meghatározott adatszolgáltatás szerinti feladatmutatók, mutatószámok alapján jogcímenként terveztük.

A részletezés az rendelet tervezetet az előterjesztés **1 számú melléklete** képezi.

Települési önkormányzatok működésének támogatása

Az önkormányzatok feladatainak nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki.

E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2022-ben az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az Önkormányzati hivatal fenntartásához, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátásához nyújt támogatást.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

E támogatás az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mőtv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához.

Nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatok támogatása **2 270 000 Ft t.). Működési bevételeink** előirányzatát képezik az alaptévékenységgel kapcsolatos intézményi ellátási díjak, kiszámlázott szolgáltatások és azok ÁFA bevételei, bérleti díjbevételek.

Az önkormányzat működési bevételeit növeli az Észak Zalai Vízmű bérleti díja és a felszámított áfa-ja.

Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk működését nagyban befolyásolja a helyben képződő adók teljesítése: az iparüzési adó, telekadó, építményadó, valamint az idegenforgalmi adó. Tervezésre került a helyi adókkal kapcsolatos pótlékok, bírságok.

Az adóbevételeket a 2022. január 1-től hatályos rendeletek szerint tervezzük.

A helyi adók körében legnagyobb forrást jelentő **iparüzési-adóbevételek** tervezéséhez a rendelkezésre álló adatok alapján, ill. a koronavírus járvány gazdaságra gyakorolt negatív hatásával számolunk. Különösen fontos az adóbehajtási és adóellenőrzési feladat ellátásának hatékonysága, a kintlévőségek minél nagyobb arányú beszedése. Cél az adóbehajtási és adófeltérési, ellenőrzési tevékenység szorgalmazásával a lehető legkisebbre szorítani a hátralékállományt.

Felhalmozási bevételek

Bázis szinten terveztük a vízi-közmű bérleti díjának összegét. A bérleti díj után felszámolt forgalmi adót a működési bevételek között kell elszámolni, mivel az ÁFA befizetés szintén működési kiadásként számolandó el.

Finanszírozási bevételek

A pénzmaradvány jelentős része a Észak Zalai Vízmű által fizetett használati díj, amely a Gördülő Fejlesztési Tervben szereplő beruházások forrása.

A 2022 évi költségvetés tervezésekor 76.039.299,- Ft előző évi pénzmaradvánnyal számolunk. Ez az összeg változhat, végleges értéke a 2021. évi zárszámadást követően kerül megállapításra.

KIADÁSOK:

Az önkormányzat működési kiadásai valamennyi területen átgondolva, a reális szükségletek felmérésével kelült tervezésre. Az önkormányzat és az önállóan működő intézmények működési kiadásait a tételesen számba vett költségek elemzésével terveztük.

Az önkormányzat tárgyévi kiadásai 167.370.262,- Ft-tal számolunk.

A feladatokhoz tartozó személyi állományt ismerjük, a személyi juttatások és annak, járulékainak előirányzatának meghatározása a hatályos jogszabályok alapján történik.

A munkaadókat terhelő járulékoknál az előirányzatot a személyi juttatásokkal arányosan lehet kalkulálni. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13,5 %. **Dologi kiadásaink keretében** az elkövetkezendő időszakban továbbra is jelentős feladatunk az intézmények működésének szinten tartása, azok biztonságos fenntartása, az egészségügyi feladatok ellátása, a meglévő ingatlanok karbantartása, állagának megóvása és biztosítanunk kell a község lakosságának alapellátását.

A feladatellátások – zöldterület gondozás, utak karbantartása, síkosság mentesítés, takarítás – elszámolásának, tervezetünk szerint december 31-ig.

A Önkormányzat rendelkezésére álló keret a működést akadályozó hibák gyors, rugalmas elhárítása érdekét szolgálja.

Települési támogatás

A kötelező segélyek körén kívül további ellátások nyújtásáról és a jogosultsági feltételekről az önkormányzat szabadon dönthet. A szociális törvény az önkormányzatok által biztosítandó segélyek tekintetében annyit ír elő, hogy az önkormányzat a helyi viszonyokhoz mérten, a krízishelyzetben lévő személyek számára, illetve a helyi szociális problémák kezelésére települési támogatást nyújt.

A települési támogatás egyes típusait és jogosultsági feltételeit az önkormányzat rendeletében határozza meg.

Fejlesztési kiadások:

A 2022. év során tervezett főbb beruházások

A MFP keretében több pályázatot benyújtottunk, remélhetőleg lesz eredménye.

Összefoglalás:

A költségvetés fedezetet nyújt az önállóan működő- és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek működésére, és szigorú, takarékos gazdálkodással megteremti a rendeletben jóváhagyott felhalmozási kiadások fedezetét, melynek feltétele a tervezett bevételek beszedése és a költségvetési rendeletben megfogalmazott gazdálkodási szabályok szigorú és következetes betartása.

A 2022 évi gazdálkodás legfontosabb célja, hogy az Önkormányzat a költségvetési egyensúlyát megőrizze, a likviditását biztosítsa, az intézményi feladatellátást finanszírozza, a gazdálkodás hatékonyságát javítsa, a költségvetésben tervezett fejlesztési feladatokat és a támogatott projekteket megvalósítsa.

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy az előterjesztést és a rendelettervezetet megtárgyalni szíveskedjen.

Pusztaderics 2022. február 28.

Varga Béla



Polgármester

PUSZTAEDERICS KÖZSÉG POLGÁRMESTERE
H-8946 Pusztaederics , Kossuth utca 11.
Telefon: 06-92/369-051; 06-92/569-017 Fax: 06-92/569-017
E-mail: tofonk@gmail.com

MEGHÍVÓ

ÉRTESÍTEM, HOGY PUSZTAEDERICS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐTESTÜLETE

2022. MÁRCIUS 15-ÉN 18⁰⁰ ÓRAKOR

TESTÜLETI ÜLÉST TART A PUSZTAEDERICSI KÖZÖSSÉGI HÁZBAN

Napirendi pontok:

1./ Pusztaederics Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendeletének elfogadása.
Előadó: Varga Béla polgármester

Kérem, hogy az ülésen szíveskedjék megjelenni !

Tófej , 2022. február 9.




Varga Béla
Polgármester

Előterjesztés
Pusztaderics Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelethez

1. Előzmények, különösen az adott tárgykörben hozott korábbi testületi döntések és azok végrehajtásának állása: 2021. évi költségvetés teljesülése

2. Jogszabályi hivatkozások: A 2022. évi költségvetés tervezés előkészítését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (ÁHT.), a 368/2011. (XII.31.) kormány rendelete (ÁHT végrehajtási rendelete), valamint a 2011. évi CLXXXIX. önkormányzati törvény (Mötv.)

3. Költségkihatások és egyéb szükséges feltételeket, illetve megteremtésük javasolt forrásai:
A képviselő-testület által biztosított költségvetési keret

4. Tényállás bemutatása:

A 2022. évi költségvetés tervezés előkészítését a 2011. évi CXCV. Államháztartási törvény (ÁHT.), a 368/2011. (XII.31.) kormány rendelete (ÁHT végrehajtási rendelete), valamint a 2011. évi CLXXXIX. önkormányzati törvény (Mötv.) és a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény alapján készítettük el.

Az államháztartási törvény rögzíti az önkormányzat költségvetési rendeleetének tartalmára vonatkozó előírásokat. A hivatkozott jogszabály előírásain túl elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló törvény és az ágazati jogszabályok az irányadók arra vonatkozóan, hogy mit kell tartalmazni az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak, ugyanígy a költségvetési szervek költségvetési bevételeinek és kiadásainak. Az előterjesztés mellékletét képező táblázatok és az önkormányzati rendelettervezet fentieknek megfelelően készült.

A 2020-as év a világjárvány jegyében, rendkívüli körülmények között, egészségügyi veszélyhelyzet alatt telt. Ez a tény rányomta bélyegét 2020-ra 2021-re és meghatározza 2022-es évet is. És jött az Ukrán- orosz háború, amelynek a kimenetele nagy veszélyt hordoz. A gazdaság teljesítőképessége visszaesett, egyes ágazatok nehéz helyzetbe kerültek. Ennek közvetlen hatása az iparüzési adó terén jelentkezhet, közvetett hatása a szociális ellátórendszerre eső terhelés formájában mutatkozhat meg. A járvány kezelése korábban nem tervezett kiadásokkal járt. Hasonló kiadásokra a jövőben is szükség lehet. A növekvő infláció várhatóan megtartja jelenlegi irányát. Az önkormányzatokra vonatkozó kormányintézkedések, csökkentik településünk lehetőségeit. A járvány elkerülhetetlen másodlagos következménye gazdasági és társadalmi természetű. A legnagyobb társadalmi rendszerektől, a településünkhöz hasonló kisebb egységekig mindenki kénytelen lesz újragondolni saját működését. A gazdasági válság várhatóan huzamosan eltart majd, területenként más és más módon jelentkezve. A járvány utáni időszak várhatóan a legnagyobb rendszereket is változtatásokra kényszeríti majd, ezek a változások pedig kihatnak életünk legkülönbözőbb, hétköznapi részterületeire is.

A központi költségvetési kapcsolatból származó önkormányzati forrásokat és a részesedés rendjét minden évben a költségvetési törvény állapítja meg. Az Országgyűlés Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 2. melléklete a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását, a 3. melléklet a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak területét, mértéket határozza meg. Az önkormányzatok éves költségvetésének forrását – az önkormányzati-intézményi helyi bevételek, átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek mellett - a törvényben szereplő források képezik. Az önkormányzatok számára az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján „A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” Fenti jogszabályra hivatkozva előterjesztjük Pusztaderics Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési rendeleetének tervezetét.

Pusztaderics Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló előterjesztés mellékletét képező helyi önkormányzati rendelettervezet tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. Tartalmazza a fejlesztési célokat, helyi önkormányzat engedélyezett létszámát, a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetés finanszírozásának módját (belső finanszírozás), a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, az általános tartalékot, minden olyan szerkezeti elemet, amit a jogszabály előír.

A költségvetés készítésébe természetesen az intézményvezetőket is bevontuk, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdése értelmében egyeztetéseket lefolytattuk, az intézmények költségvetése az általuk jelzett igények szerint és a Képviselő-testület ezzel kapcsolatos döntése értelmében készült.

A 2022. évi költségvetés tervezése:

A tervezet összeállításánál az óvatosság elve érvényesült, alkalmazkodik a megváltozott körülményekhez, csak biztos forrásokkal számol.

Az Önkormányzat 2022. évre tervezett bevételeit és kiadásait a 4/2013 (I.11.) kormányrendelet az államháztartás számviteléről 15. mellékletében meghatározott rovatrend szerint kell tervezni.

A 2022. évi tervezési irányokat meghatározó alapelvek, keretek:

- Az önkormányzat és az intézmények (átadott pénzeszköz) működőképességének biztosítása,
- Az adóbevételek növelése érdekében, hatékony kintlévőség kezelés,
- A költségvetés készítésekor a jogszabályban, szerződésben, megállapodásban szereplő kiadások elsődlegességét biztosítani szükséges,
- A kötelező feladatok finanszírozásának elsődlegessége
- A nem kötelező feladatok finanszírozásának felülvizsgálata
- Biztosítani kell az elnyert pályázatok megvalósítását,
- Törekedni kell a munkahelyek megtartására

Az Mőtv. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Ezért a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatoknak prioritását kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető. Különösen figyelemmel kell a likviditás fenntartására.

BEVÉTELEK:

Az önkormányzati költségvetés tárgyévi bevételi előirányzata 167.940.456,- Ft.

A helyi önkormányzatok **költségvetési támogatásának** jogcímeit és összegeit az Államháztartásról és a Költségvetésről szóló törvényben meghatározott adatszolgáltatás szerinti feladatmutatók, mutatószámok alapján jogcímenként terveztük.

A részletezés az rendelet tervezetét az előterjesztés **1 számú melléklete** képezi.

Települési önkormányzatok működésének támogatása

Az önkormányzatok feladatainak nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki.

E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2022-ben az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az Önkormányzati hivatal fenntartásához, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátásához nyújt támogatást.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

E támogatás az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mőtv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához.

Nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatok támogatása **2 270 000 Ft t.). Működési bevételeink** előirányzatát képezik az alaptevékenységgel kapcsolatos intézményi ellátási díjak, kiszámlázott szolgáltatások és azok ÁFA bevételei, bérleti díjbevételek.

Az önkormányzat működési bevételeit növeli az Észak Zalai Vizmű bérleti díja és a felszámított áfa-ja.

Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk működését nagyban befolyásolja a helyben képződő adók teljesítése: az iparűzési adó, telekadó, építményadó, valamint az idegenforgalmi adó. Tervezésre került a helyi adókkal kapcsolatos pótlékok, bírságok.

Az adóbevételeket a 2022. január 1-től hatályos rendeletek szerint tervezzük.

A helyi adók körében legnagyobb forrást jelentő **iparűzési-adóbevételek** tervezéséhez a rendelkezésre álló adatok alapján, ill. a koronavírus járvány gazdaságra gyakorolt negatív hatásával számolunk.

Különösen fontos az adóbehajtási és adóellenőrzési feladat ellátásának hatékonysága, a kintlévőségek minél nagyobb arányú beszedése. Cél az adóbehajtási és adófeltárási, ellenőrzési tevékenység szorgalmazásával a lehető legkisebbre szorítani a hátralékállományt.

Felhalmozási bevételek

Bázis szinten terveztük a vízi-közmű bérleti díjának összegét. A bérleti díj után felszámolt forgalmi adót a működési bevételek között kell elszámolni, mivel az ÁFA befizetés szintén működési kiadásként számolandó el.

Finanszírozási bevételek

A pénzmaradvány jelentős része a Észak Zalai Vízmű által fizetett használati díj, amely a Gördülő Fejlesztési Tervben szereplő beruházások forrása.

A 2022 évi költségvetés tervezésekor 76.039.299,- Ft előző évi pénzmaradvánnyal számolunk. Ez az összeg változhat, végleges értéke a 2021. évi zárszámadást követően kerül megállapításra.

KIADÁSOK:

Az önkormányzat működési kiadásai valamennyi területen átgondolva, a reális szükségletek felmérésével kelült tervezésre. Az önkormányzat és az önállóan működő intézmények működési kiadásait a tételesen számba vett költségek elemzésével terveztük.

Az önkormányzat tárgyévi kiadásai 167.370.262,- Ft-tal számolunk.

A feladatokhoz tartozó személyi állományt ismerjük, a személyi juttatások és annak, járulékainak előirányzatának meghatározása a hatályos jogszabályok alapján történik.

A munkaadókat terhelő járulékoknál az előirányzatot a személyi juttatásokkal arányosan lehet kalkulálni. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13,5 %. **Dologi kiadásaink keretében** az elkövetkezendő időszakban továbbra is jelentős feladatunk az intézmények működésének szinten tartása, azok biztonságos fenntartása, az egészségügyi feladatok ellátása, a meglévő ingatlanok karbantartása, állagának megóvása és biztosítanunk kell a község lakosságának alapellátását.

A feladatellátások – zöldterület gondozás, utak karbantartása, síkosság mentesítés, takarítás – elszámolásának, tervezetünk szerint december 31-ig.

A Önkormányzat rendelkezésére álló keret a működést akadályozó hibák gyors, rugalmas elhárítása érdekét szolgálja.

Települési támogatás

A kötelező segélyek körén kívül további ellátások nyújtásáról és a jogosultsági feltételekről az önkormányzat szabadon dönthet. A szociális törvény az önkormányzatok által biztosítandó segélyek tekintetében annyit ír elő, hogy az önkormányzat a helyi viszonyokhoz mérten, a krízishelyzetben lévő személyek számára, illetve a helyi szociális problémák kezelésére települési támogatást nyújt.

A települési támogatás egyes típusait és jogosultsági feltételeit az önkormányzat rendeletében határozza meg.

Fejlesztési kiadások:

A 2022. év során tervezett főbb beruházások

A MFP keretében több pályázatot benyújtottunk, remélhetőleg lesz eredménye.

Összefoglalás:

A költségvetés fedezetet nyújt az önállóan működő- és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek működésére, és szigorú, takarékos gazdálkodással megteremti a rendeletben jóváhagyott felhalmozási kiadások fedezetét, melynek feltétele a tervezett bevételek beszedése és a költségvetési rendeletben megfogalmazott gazdálkodási szabályok szigorú és következetes betartása.

A 2022 évi gazdálkodás legfontosabb célja, hogy az Önkormányzat a költségvetési egyensúlyát megőrizze, a likviditását biztosítsa, az intézményi feladatellátást finanszírozza, a gazdálkodás hatékonyságát javítsa, a költségvetésben tervezett fejlesztési feladatokat és a támogatott projekteket megvalósítsa.

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy az előterjesztést és a rendelettervezetet megtárgyalni szíveskedjen.

Pusztaderics 2022. február 28.

Varga Béla
Polgármester

**Pusztaderics Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (III. 16.)
önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetésről
TERVEZET**

Pusztaderics Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjába foglalt felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésére, a következő rendelet alkotja:

1. § A rendelet hatálya Pusztaderics Község Képviselő-testületére terjed ki.

2. § (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat **2022. évi költségvetésének főösszegét 167 940 456 Ft-ban** állapítja meg.

(2) A 2022. évi **költségvetési bevételeinek összegét 91 901 157 Ft**-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 19 424 353 Ft

b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 26 766 804 Ft

c) közhatalmi bevételek 37 .400.000 Ft

d) működési bevételek 5 310 000 Ft

e) felhalmozási bevételek 3 000 000 Ft

f) A 2022. évi **költségvetési kiadások összegét 167 370 262 Ft-ban** hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (4), (5), és bekezdések tartalmazzák.

(3) Működési költségvetés kiadásai:

a) - személyi juttatások 24 889 000 Ft

b) - munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó 3 291 000 Ft

c) - dologi kiadások 34 564 000 Ft

d) - ellátottak pénzbeli juttatásai 1 500 000 Ft

e) - egyéb működési célú kiadások 8 009 262 Ft

(4) Felhalmozási költségvetés kiadásai:

a) - beruházások 31 840 000 Ft

b) - felújítások 63 277 000 Ft

c) - egyéb felhalmozási célú kiadások 0Ft

(5) A költségvetési hiány összegét 75 469 105 Ft-ban állapítja meg. Ebből belső **finanszírozású: 75 469 105 Ft.**

(6) **Finanszírozási bevételek összege:** Maradvány igénybevételeiből **76 039 299 Ft.**

(7) **Finanszírozási kiadások összege:** Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés 570 194 Ft. Finanszírozási költségvetés egyenlege - 570 194 Ft.

(8) A működési és felhalmozási célú bevételei és kiadási előirányzatokat, ezen belül a költségvetési és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 1. melléklet tartalmazza.

(9) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni, amelynek felhasználásáról a képviselőtestület határoz.

3. § A Képviselőtestület az önkormányzat költségvetési létszám előirányzatát 11 főben állapítja meg, az 4. melléklet szerint.

4. § A 2. § (2) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 2. melléklet tartalmazza.

5. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi kiadási előirányzatait rovatonkénti, kötelező és önként vállalt feladat megjelöléssel a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási célú támogatásait, a 3. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

6. § A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatot nem tervezi.

7. § Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 6. és 7. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

8. § A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás és a költségvetés szabályszerű végrehajtásáért a polgármester a felelős.

(2) A polgármester a költségvetés végrehajtásáról meghatározott hatásköreik szerint gondoskodik.

(3) Az előirányzat-módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján – a jegyző irányításával – a pénzügyi osztály készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve a képviselő-testület részére.

(4) A készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, a kiküldetés, reprezentációs kiadások, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások, szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásai készpénzben kifizethetők a Pénzkezelési szabályzatban meghatározottak szerint.

10. § (1) A költségvetés előirányzatainak módosítását – az első negyedév kivételével negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-ei hatállyal módosítja.

(2) A Képviselő-testület az évközben keletkezett saját bevételek többlete terhére történő előirányzat – átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre azzal, hogy az éves felhasználás nem haladhatja meg a 2 000 000 Ft-ot.

(3) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

a) A működési kiadások dologi kiadási előirányzatain belül, a feladatok közötti átcsoportosítást engedélyezheti.

b) Felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között 2 millió forint összegig az átcsoportosításokat engedélyezhet. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével lehet átcsoportosítani.

c) A költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és a felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.

(4) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester a negyedévet követő költségvetési rendelet módosítás keretében köteles beszámolni.

(5) A saját hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

11. § (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a 11. § (1) bekezdésben foglalt módon dönt.

12. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat – a jegyző ellenjegyzésének birtokában –, amelynek indokairól és a felhasznált összegről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti.

13. § A hitelfelvétellel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

14. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzati gazdálkodása során az év közben időlegesen realizálódó szabad pénzeszközeit értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosítja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pénzügyi lekötéssel kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítását alkalmanként 10 000 000,- azaz tízmillió Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő testületi ülésen tájékoztatást ad.

15. § A képviselőtestület a köztisztviselők illetményalapját 2022. január 1-jétől 46.380,- forintban határozza meg.

16. § A képviselő-testület az illetmény (munkabér) fizetés napját a tárgyhónapot követő hó 5. napjáig állapítja meg.

17. § Ez a rendelet E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2022.év január 01. napjától alkalmazni kell. lép hatályba.

PUSZTAEDERICS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE
2021-2022. ÉVEKBEN

1. melléklet

Adatok Ft-ban

	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
I. Működési célú bevételek			I. Működési célú kiadások		
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 699 706	19 424 353	1.) Személyi juttatások	17 262 000	24 889 000
2.) Közhatalmi bevételek	32 400 000	37 400 000	2.) Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 509 000	3 291 000
3.) Működési bevételek	3 934 000	5 310 000	3.) Dologi kiadások	28 862 000	34 564 000
4.) Működési célú átvett pénzeszközök			4.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 500 000
			5.) Egyéb működési célú kiadások (kötségvetési szervek és tartalék nélkül)	5 260 337	5 173 191
			5.) Tartalékok	13 778 624	2 836 071
Kötségvetési műk. bevételei összesen:	52 033 706	62 134 353	Kötségvetési műk. kiadásai összesen:	69 171 961	72 253 262
Finanszírozási bevételek			6.) Egyéb finanszírozási kiadás (államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése)	573 188	570 194
5.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	31 675 443	76 039 299	7.) Belföldi értékpapír beváltás		
6.) Államháztartáson belüli megelőlegezések					
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	83 709 149	138 173 652	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	69 745 149	72 823 456
II. Felhalmozási célú bevételek			II. Felhalmozási célú kiadások		
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 776 000	26 766 804	1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	0
2.) Közhatalmi bevételek			2.) Beruházás	2 540 000	31 840 000
3.) Felhalmozási bevételek		3 000 000	ebből: költségvetési szervek		
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	0	3.) Felújítás	12 700 000	63 277 000
			ebből: költségvetési szervek		
			4.) Céltartalék		
Kötségvetési felhalm. bevételei összesen:	2 276 000		Kötségvetési felh. célú kiadásai összesen:		
Finanszírozási bevételek			Finanszírozási kiadások		
6.) Hitel felvétel			6.) Hitel- és kölcsön törlesztések		
7.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			7.) Lízing kötelezettség		
8.) Forgatási célú értékpapír beváltás					
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 276 000	29 766 804	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	16 240 000	95 117 000
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	85 985 149	167 940 456	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	85 985 149	167 940 456

PUSZTAEDERICS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI ROVATONKÉNT
2022. ÉVBEN

2. melléklet
 Adatok Ft-ban

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2022. évi eredeti előirányzat</i>
B	BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 424 353
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	16 938 353
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 704 725
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 242 050
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 721 578
B116	Elszámolásból származó bevételek	
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 486 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 766 804
B3	Közhatalmi bevételek	37 400 000
B34	Vagyon típusú adók (építményadó, magánszemélyek kommunális adója)	2 400 000
B351	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	35 000 000
B354	Gépjárműadók	
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó, talajterhelési díj)	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (különféle bírságok)	
B4	Működési bevételek	5 310 000
B5	Felhalmozási bevételek	
B52	Ingatlanok értékesítése	
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
B54	Részesedések értékesítése	
B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
B73	Egyéb felhalmozási bevételek	3 000 000
B1-B7	Költségvetési bevételek	91 901 157
B8	Finanszírozási bevételek	76 039 299
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről Kisfaludy pályázat önrésztére	
B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
B813	Előző évi maradvány igénybevétele	76 039 299
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	167 940 456

PUSZTAEDERICKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ÖSSZESÍTETT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ROVATONKÉNT 2022. ÉVBEN

3. melléklet
 Adatok Ft-ban

Rovat száma	Megnevezés	2022. évi terv		
		kötelező feladat	önként vállalt feladat	Összesen
K	KIADÁSOK			
K1	Személyi juttatások			
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	24 889 000		24 889 000
K3	Dologi kiadások	3 291 000		3 291 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 564 000		34 564 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000		1 500 000
	Bocsdölde Község Önkormányzata (Hivatal)	8 009 262		8 009 262
	Tófeji Mesesziget Óvoda	4 100 000		4 100 000
	Bocsföldi Szociális Int.Fenntartó társulás	344 000		344 000
	Zalaegerszeg Város Önkormányzata	202 000		202 000
	Bursa Hungarica	198 950		198 950
	Egyesületek tagdíjai			
	Szolidaritási hozzájárulás	100 000		100 000
		228 241		228 241
	Tartalék			
	Működési költségvetés összesen:	2 836 071		2 836 071
K6	Beruházások			
	Falubusz beszerzés	31 840 000		31 840 000
	Játszótér	24 000 460		24 000 460
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	5 299 710		5 299 710
K7	Felújítások	2 539 830		2 539 830
	MFP Petőfi utcai járda	63 277 000		63 277 000
	Gáni-hegyi út	14 999 970		14 999 970
	035 hrsz út	20 100 290		20 100 290
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	28 176 740		28 176 740
	Felhalmozási költségvetés összesen:			
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	167 370 262		167 370 262
K9	Finanszírozási kiadások			
	Hiteltörlesztés	570 194		570 194
	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése			
	Önkormányzat kiadásai összesen	570 194		570 194
		167 940 456		167 940 456

PUSZTAEDERICS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
LÉTSZÁMÁNAK ALAKULÁSA 2022.ÉVBEN

4. melléklet

adatok fő-ben

Költségvetési szerv megnevezése	2021.évi záró létszám tev	Fizikai dolgozó	2022. évi létszám- keret
A. Önkormányzat			
1. Falugondnoki szolgálat	2	2	2
2. Takarító	1	1	1
3. Közmunkás	3	3	2
4. Közművelődési munkatárs	1		1
5. Választott tisztségviselők	5		5
Mindösszesen	12	6	11

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK JOGCÍMEI ÉS ÖSSZEGEI 2022. ÉVBEN

5. melléklet

Adatok Ft-ban

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Kedvezmény			Mentesség			Összesen
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	Ft
I.	Helyi adók, gépjárműadó							
1.	Gépjárműadó	Katalizátor kedv.			mozgáskorlátozott kedvezmény			
	Helyi adók összesen			0			0	0
2.	Gyermekétkeztetés	Gyermekétkeztetés adag kedvezménye	20%	57 000				57 000
3.	Temetési biztosítás	Haláleset esteén		1 600 000				1 600 000
	Hulladék szállítás átvállalása		100%	1 200 000				1 200 000
	Szennyvíz átvállalás			400 000				400 000
	Házi gondozottak térítési díj			172 000				172 000
	Kedvezmények mindösszesen			3 429 000			0	3 429 000

PUSZTAEDERICS KÖZSÉG
2022. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI NAK FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE

6. melléklet
 Adatok Ft-ban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Önkormányzat bevételei													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 698 696	1 618 957	19 424 353
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			26 766 804										26 766 804
Közhatalmi bevételek			18 700 000						18 700 000				37 400 000
Működési bevételek	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	442 500	5 310 000
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3 000 000								
Finanszírozási bevételek	76 039 299												3 000 000
Bevételek összesen:	78 180 495	2 141 196	47 608 000	2 141 196	5 141 196	2 141 196	2 141 196	2 141 196	20 841 196	2 141 196	2 141 196	2 061 457	167 940 456

PUSZTAEDERICS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI NAK FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE

7. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Önkormányzat kiadásai													
Személyi juttatások	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 074 000	2 075 000	24 889 000
Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	274 250	3 291 000
Dologi kiadások	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 884 000	34 564 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai													
Egyéb működési célú kiadások	3 267 071	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000	432 191	8 009 262
Felhalmozási kiadások		24 000 460	20 100 290		5 299 710	28 176 740	14 999 970		2 539 830				95 117 000
Finanszírozási kiadások	570 194												570 194
Önkormányzat összesen	9 065 515	29 659 710	25 759 540	5 659 250	10 958 960	33 835 990	20 659 220	5 659 250	8 949 080	5 659 250	5 659 250	6 415 441	167 940 456

Rovat megnevezése	Rovat száma	66020	841402	18030	890442	960302	107060	13320	82092	881011	91110	107055	Előirányzat
2. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3.												
Normatív jutalmak	K1101												
Céljuttatás, projektpremium	K1102				2040000			2640000					
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1103							220000				6744000	11 424 000
Végkielégítés	K1104											580000	800 000
Jubileumi jutalom	K1105												0
Béren kívüli juttatások	K1106												0
Ruházati költségterítés	K1107												0
Közlekedési költségterítés	K1108												0
Egyéb költségterítések	K1109							40000					0
Lakhatási támogatások	K1110											80000	120 000
Szociális támogatások	K1111												0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1112												0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K1113												0
Választott tisztségviselők juttatásai	K11				2040000								0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K121							2900000					0
Egyéb külső személyi juttatások	K122							4918000				7404000	12 344 000
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K123												4 918 000
Személyi juttatások (=14+18)	K12												0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K1							4918000					0
Szakmai anyagok beszerzése	K2				2040000			7818000					4 918 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K311				153000			1211000				7404000	17 262 000
Arubeszerzés	K312	850000						100000				1145000	2 509 000
Készletbeszerzés (=21+22+23)	K313					72000	905500	800000	2000000	200000		1700000	100 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K31	850000											6 527 500
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K321					72000	905500	900000	2000000	200000		1700000	0
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K322							30000					6 627 500
Közüzemi díjak	K32							600000	50000				80 000
Vásárolt ételmezés	K331	600000	370000					600000	60000	46000		210000	916 000
Bérelti és lízing díjak	K332					51000	315000	630000	110000	46000		210000	996 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K333							1000000	1600000	700000			4 636 000
Közvetített szolgáltatások	K334	600000	75000					300000	300000				300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K335							50000					50 000
Egyéb szolgáltatások	K336							100000	400000	40000		400000	1 615 000
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K337	500000											0
Kiküldetések kiadásai	K33	1700000	445000				2545000	1000000	2000000	30000			0
Reklám- és propagandakiadások	K341					51000	2860000	2100000	4350000	770000		1150000	7 225 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K342											1550000	13 826 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K34								100000				0
Fizetendő általános forgalmi adó	K351	720000	120000										100 000
Kamatkiadások	K352					33000	584500	1177000	1798000	277000			0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K353											853000	5 562 500
Egyéb dologi kiadások	K354											810000	810 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K355	100000											0
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K35	820000	120000					730000	100000	10000			0
Társadalombiztosítási ellátások	K3	3370000	565000			33000	584500	1907000	1998000	287000			940 000
Családi támogatások	K41					156000	4350000	5537000	8458000	1303000		1663000	7 412 500
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K42											5123000	28 862 000
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K43												0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K44												0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K45												0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K46												0
Egyéb nem intézményi ellátások	K47												0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K48												0
Nemzetközi kötelezettségek	K4						1500000						0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K501						1500000						1 500 000
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5021												1 500 000
Egyéb elvonások, befizetések	K5022												0
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K5023			325000									0
	K502												325 000
													0
													0

