

Mátraderecske Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2022.(II.24) önkormányzati rendelete

A települési önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Mátraderecske Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ámr.) 27. §. (1) és (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzat képviselő-testületére, bizottságaira, közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat intézményére terjed ki.

(2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

(3) A támogatásban részesülők az Áht. 53.§ (1) bekezdése értelmében a juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról kötelesek elszámolni. Az ezzel kapcsolatos részletes szabályok jelen rendelet 11.§-ában található.

2.§ (1) Az önkormányzat a címrendet a következők szerint állapítja meg:

(2) Önálló címet alkotnak az önállóan működő költségvetési szervek:

- a) Mátraderecskei Szivárvány Óvoda
- b) Mátraderecskei Közös Önkormányzati Hivatal

(3) Önálló címet alkot az Önkormányzat kormányzati funkciói gyűjtőnév.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetése

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének

a) tárgyévi bevételeit **584.900 ezer Ft-ban,**

aa) működési költségvetési bevételeit 325.633 ezer Ft-ban,

ab) felhalmozási költségvetési bevételeit 259.267 ezer Ft-ban,

b) tárgyévi kiadását **584.900 ezer Ft-ban,**

ba) működési költségvetési kiadását 325.633 ezer Ft-ban,

- személyi juttatások 138.010 ezer Ft,

- munkaadókat terhelő járulékok 18.210 ezer Ft,

- dologi kiadások 146.720 ezer Ft,

- ellátottak pénzbeli juttatásai 4.600 ezer Ft,

- egyéb működési célú kiadások 9.560 ezer Ft,

- elvonások, befizetések 2.736 ezer Ft,

- finanszírozási kiadás 5.797 ezer Ft,

bb) felhalmozási költségvetési kiadását	245.322 ezer Ft,
- felújítások előirányzata	57.512 ezer Ft,
- beruházások előirányzata	185.810 ezer Ft,
- egyéb felhalmozási célú kiadás	2.000 ezer Ft összegben,

c) felhalmozási költségvetés többletét 13.945 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet a tartalékba helyez.

(2) A Képviselő-testület a 2022. évi tartalékot 13.945 e Ft összegben hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a 2022. évi létszámkeretet az alábbiak szerint fogadja el:

- a) létszámkeret 32 fő
- b) közfoglalkoztatottak létszámkerete : 40 fő

4.§ A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet **1.sz. melléklete** tartalmazza.

5.§ A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetés működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait, ezen belül költségvetési szervenként a kiemelt előirányzatokat e rendelet **2.sz. melléklete** szerint hagyja jóvá.

6.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi kiadásait feladatonkénti bontásban e rendelet **3.sz. melléklete** szerint fogadja el.

7.§ A 2022. évi költségvetés előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet **4.sz. melléklete** tartalmazza.

8.§ Az adósság- és hitelállományról szóló kimutatást a Képviselő-testület az **5.sz. melléklet** szerint fogadja el.

9.§ A többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást a **6.sz. melléklet** tartalmazza.

10.§ A közvetett támogatásokról készített kimutatást a Képviselő-testület a **7.sz. melléklet** alapján hagyja jóvá.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

11. § (1) A civil szervezetek támogatásának elbírálásával kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A Képviselő-testület a támogatásról szóló döntését a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg hozza meg. A döntést követő 15 napon belül a Támogatott szervezet értesíti határozatáról.

(3) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ámr. 73. § (1) bekezdésében foglalt feltételeket.

(4) A támogatás folyósítására a támogatási szerződésben foglaltak szerint kerül sor.

(5) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Képviselő-testület felé.

(6) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 15. napjáig köteles eleget tenni.

- (4) A támogatás folyósítására a támogatási szerződésben foglaltak szerint kerül sor.
(5) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Képviselő-testület felé.
(6) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 15. napjáig köteles eleget tenni.

Egyes végrehajtási szabályok

12.§ A központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változások miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület az éves költségvetési beszámolóval egyidejűleg dönt.

13.§ A költségvetési rendelet 3.§. (1) bekezdése a 2022. január 1-jétől a költségvetési rendelet elfogadásáig teljesített bevételeket és kiadásokat is tartalmazza.

14.§ Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján dönt.

15.§ Az év közben keletkező többletbevételek felhasználásáról a testület dönt a polgármester javaslata alapján, a költségvetési rendeletének egyidejű módosításával.

16.§ A fentiekben túl előirányzat-módosítás a Képviselő-testület rendeletének módosítása alapján történhet.

17.§ A költségvetés végrehajtása során az intézmények, költségvetési szervek az Alapító Okiratukban meghatározott feladatot látják el.

18.§ A köztisztviselői illetményalap 2022. évben 38.650 Ft.

19.§ A Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. tv. rendelkezéseinek figyelembevételével a Képviselő-testület a köztisztviselők és a polgármester részére személyenként bruttó 265.000.- Ft/ fő/év keretösszegű cafeteria juttatásnak biztosítja az anyagi fedezetét.


Záró rendelkezések

20.§ Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mátraderecske, 2022. február 23.


Forgó Gábor
polgármester





Dr. Jakab Dorottya
jegyző

Záradék: A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Mátraderecske, 2022. február 24.




Dr. Jakab Dorottya
jegyző

Az Önkormányzat 2022. évi bevételeinek forrásonkénti részletezése

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
I. MŰKÖDÉSI C. TÁMOG. ÁLLAMH. BELÜLRŐL	170.496
1. Önkormányzatok működési támogatása	153.996
2. Egyéb működési c. támogatások áh. belülről	16.500
II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	81.200
1. Magánszemélyek kommunális adója	5.000
2. Iparüzési adó	74.000
3. Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	2.200
III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	27.000
IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	1.834
V. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL (Előző évi maradvány)	304.370
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V)	584.900

Az Önkormányzat 2022. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti elői. (eFt)	Megnevezés	Eredeti elői. (e Ft)
Működési c. támog. áh. belülről	170.496	1. Az önkormányzati kormányzati funkciók kiadásai:	204.433
1. Önkormányzatok működési támogatása	153.996	- létszámkeret 11 fő	53.355
2. Egyéb működési c. tám. áh. belülről	16.500	- személyi juttatás	7.135
		- munkaadót terhelő járulékok	121.250
		- dologi kiadások	4.600
Közhatalmi bevételek	81.200	- ellátottak pénzbeli juttatásai	9.560
- magánszemélyek komm. adója	5.000	- egyéb működési c. kiadások	2.736
- iparüzési adó	74.000	- elvonások, befizetések	5.797
- tartózkodás utáni idegenforg. adó	2.200	- finanszírozási kiadás	
Működési bevételek	27.000	2. Mátradereskei Szivárvány Óvoda	70.200
Finanszírozási bevétel	46.937	- létszámkeret 11 fő	40.885
(Előző évi maradvány működési c. igénybevétele)		- személyi juttatás	5.325
		- munkaadót terhelő járulékok	23.990
		- dologi kiadások	
		3. Mátradereskei Közös Önkormányzati Hivatal	51.000
		- létszámkeret 10 fő	43.770
		- személyi juttatás	5.750
		- munkaadót terhelő járulékok	1.480
		- dologi kiadások	
Működési bevételek összesen:	325.633	Működési kiadások összesen:	325.633

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK Megnevezés		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK Megnevezés	
Eredeti előí. (e Ft)		Eredeti előí. (e Ft)	
Felhalmozási bevétel	1.834	Felújítás	57.512
		- Egyéb építmény (ivóvíz hálózat) felújítása	6.300
		- Útfelújítás	29.980
		- Járda felújítás	13.032
		- Fűtési rendszer felújítása	7.000
		- Szennyvízrendszer felújítása	1.200
		Beruházás	185.810
		- Bölcsőde építése	182.000
		- Ingatlan vásárlás	3.000
		- Sósózó vásárlás	510
		- Légkondi vásárlás	300
		Felhalm. c. támog. ÁH kívülre	2.000
		- Sportegyesület pály. önerő	2.000
Felhalmozási bevételek összesen	259.267	Felhalmozási kiadások összesen:	245.322
		Tartalék	13.945
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	584.900	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	584.900

Az Önkormányzat 2022. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	30.500
Köztetető fenntartás	3.950
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	15.320
Önkormányzatok elszám. központi költségvetéssel	5.797
Központi költségvetési befizetések, elvonások	2.736
Támogatási célú finanszírozási műveletek	2.560
Közfoglalkoztatás	3.700
Közutak üzemeltetése	1.840
Településfejlesztési projektek	1.540
Víztermelés- kezelés- ellátás	1.530
Közvilágítás	12.700
Város- és községgazdálkodás	34.680
Háziorvosi alapellátás	6.200
Fogorvosi alapellátás	7.400
Család- és nővédelmi eü. gondozás	12.200
Sportlétesítmények működtetése	18.220
Fürdő- és strandszolgáltatás	50
Könyvtári szolgáltatás	1.250
Közművelődés	14.050
Civil szervezetek működési támogatása	7.000
Szociális étkeztetés	15.150
Szociális ellátások	6.060
Mátraderecskei Szivárvány Óvoda	70.200
Mátraderecskei Közös Önkormányzati Hivatal	51.000
Működési kiadások és pénzeszközátadások, ellátottak juttatásai összesen	325.633

Az Önkormányzat 2022. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

Megnevezés	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Felújítás	57.512
- egyéb építmény (ivóvízhálózat) felújítása	6.300
- útfelújítás (MFP- Mátyás utca)	29.980
- járda felújítás (áthúzódó rész)	13.032
- fűtési rendszer felújítása (Sportcsarnok)	7.000
- szennyvízrendszer felújítása (Óvoda)	1.200
Beruházás	185.810
- Bölcsőde építése	182.000
- ingatlan vásárlás (Sportcsarnok mögött)	3.000
- sószóró vásárlás	510
- légkondi vásárlás (Óvoda)	300
Felhalmozási célú támogatás ÁH kívülre	2.000
- Sportegyesület pályázatához önerő	2.000
Felhalmozási kiadások	245.322
Tartalék	13.945
KIADÁSOK ÖSSZESEN	584.900

Mátradereske Községi Önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (e Ft)

Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen
Működési célú támogatások	42.624	42.624	42.624	42.624	170.496
Közhatalmi bevételek	32.850	10.000	32.850	5.500	81.200
Működési bevételek	2.500	11.000	11.000	2.500	27.000
Felhalmozási bevételek	1.600	-	234	-	1.834
Maradvány igénybevétele	41.945	87.895	64.819	109.711	304.370
Bevételek	121.519	151.519	151.527	160.335	584.900
Önkorm. korm. funkciók	90.844	120.844	120.852	129.660	462.200
Md-i Szivárvány Óvoda	17.925	17.925	17.925	17.925	71.700
Md-i Közös Önk. Hivatal	12.750	12.750	12.750	12.750	51.000
Kiadások	121.519	151.519	151.527	160.335	584.900

**KIMUTATÁS ADÓSSÁG ÉS HITELÁLLOMÁNYRÓL
2022.év**

Az Önkormányzat adósság és hitelállományának összege:0..... Ft.

<i>Hitel/adósság állomány (Ft)</i>	<i>Lejárat éve</i>	<i>Hitelezők megnevezése</i>	<i>Eszközök megnevezése</i>

KIMUTATÁS TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKRŐL

<i>Döntés megnevezése</i>	<i>Beruházás összköltsége (eFt)</i>	<i>Kötelezettség évenkénti összege (eFt)</i>		
		<i>2020.év</i>	<i>2021. év</i>	<i>2022. év</i>
Bölcsőde építése	249.998	5.530	63.066	181.402

**KIMUTATÁS KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL
2022. év**

<i>Közvetett támogatás megnevezése</i>	<i>Közvetett támogatás összege (Ft)</i>
Magánszemélyek kommunális adójának mentessége	205.000 Ft