

Majs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Majs Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Majs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet
Általános rendelkezések

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére és szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.

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

2. Címrend

2. §

Majs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a címrendet e rendelet 1. melléklete szerint hagyja jóvá.

II. Fejezet
Költségvetés bevételei és kiadásai

3. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2022. évi költségvetése

3. §

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

- a) a tárgyévi költségvetési bevételeit 277.047.138 Ft-ban
 - aa) működési költségvetési bevételeit 163.395.138 Ft-ban
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételeit 113.652.000 Ft-ban
- b) tárgyévi költségvetési kiadását 498.883.542 Ft-ban
 - ba) működési költségvetési kiadását 174.423.071 Ft-ban
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 324.460.471 Ft-banállapítja meg.
- c) költségvetési hiányát 28.327.573 Ft-ban
 - ca) működési költségvetési hiányát 28.327.573 Ft-ban
 - cb) felhalmozási költségvetési hiányát 0 Ft-ban

- d) előző év tervezett költségvetési maradványát 250.163.977 Ft-ban
 - da) működési hiány finanszírozását szolgáló maradványát 39.355.506 Ft-ban
 - db) felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló maradványát 210.808.471 Ft-ban
- e) finanszírozási célú műveletek bevételeit 0 Ft-ban
 - ea) működést szolgáló finanszírozási műveletek bevételeit 0 Ft-ban
 - eb) felhalmozást szolgáló finanszírozási műveletek bevételeit 0 Ft-ban
- f) finanszírozási célú műveletek kiadását 0 Ft-ban
 - fa) működési finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 Ft-ban
 - fb) felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 Ft-ban

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Majsi Óvoda és Mini Bölcsőde– mint önállóan működő költségvetési szerv – költségvetését a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 3. § (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételeit forrásonként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

A Képviselő-testület a felújítási címet a címrendről szóló 2. §-ban megjelölt bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadásai címet a címrendről szóló 2. §-ban megjelölt bontásban a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022.évi

- a) működési tartalékát 28.019.393 Ft-ban
 - b) felhalmozási tartalékát 0 Ft-ban
 - ba) felújítási tartalékát 0 Ft-ban
 - bb) beruházási tartalékát 0 Ft-ban
- hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát, valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát költségvetési szervenként a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

Az önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) szerinti saját bevételeiről, valamint a fennálló adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeiről készült kimutatását a 8. melléklet tartalmazza

10. §

A Képviselő-testület a fejlesztéseket, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, illetve ezek várható együttes összegével együtt a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

11. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.

(2) A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében nem vesz igénybe forrás kiegészítő hitelt. A legfeljebb 1 éves időtartamra felvehető folyószámlahitel összege 4.000.000,- Ft.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak 4.000.000,- Ft értékhatárban – a bankszámla-szerződésben rögzített 2022. évi kondíciókkal történő – aláírására.

(4) Valamennyi hitelügylettel kapcsolatos hatáskör kizárólagosan a Képviselő-testületet illeti meg.

12. §

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. Előirányzatok megváltoztatása

13. §

(1) A helyi önkormányzat, a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatása nem érinti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az önkormányzat a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – legalább negyedévenként, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítéséig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(4) Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatokat érintő módon – az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az

intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul, rendkívüli testületi ülés összehívásával a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

14. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve a következményeinek az elhárítása érdekében a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester egyes előirányzatokat zárolhat, csökkentheti, törölheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesíthet, és rendkívüli fizetési kötelezettséget írhat elő.

15. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-ában meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(2) A helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat változtatásáról a polgármester a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévente, a 13. § (3) szerinti időpontok szerint módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.

16. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott működési és felhalmozási költségvetés, valamint kölcsönök előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítás jogát alkalmanként 1.000.000,- Ft-ig a polgármesterre ruházza át.

(2) A képviselő-testület az általános és céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát alkalmanként 1.000.000,- Ft-ig a polgármesterre ruházza át.

(3) A képviselő-testület a tervezett bevételi előirányzatot meghaladó önkormányzati többletbevétel terhére az előirányzat-módosítás jogát esetenként 1.000.000,- Ft-ig a polgármesterre ruházza át.

(4) Az (1)-(3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni. Az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítás miatt a képviselő-testület a rendeletet módosítja.

(5) Az (1)-(3) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években - a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhatnak.

6. Költségvetési szervek költségvetési maradványa

17. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv költségvetési maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá zárszámadási rendeletében.

7. Önkormányzati biztos kirendelése

18. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a Képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, az önkormányzati biztos kirendelését indítványozhatja

- a) a jegyző a polgármesteren keresztül,
- b) a képviselő-testület által megbízott könyvvizsgáló, vagy
- c) a költségvetési szerv vezetője.

8. Készpénz kifizetések teljesítése

19. §

(1) A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak

- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére, valamint munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségterítései,
- b) az egységes rovatrend K42 Családi támogatások, rovaton elszámolandó kiadások,
- c) az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés és K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- d) az egységes rovatrend K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kisebb értékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- e) az egységes rovatrend K33 Szolgáltatási kiadások és K12 Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó kiadások,
- f) a foglalkoztatottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez, tartós külszolgálatához kapcsolódó napidíjak, illetménybe nem tartozó kiadások,
- g) az illetékbélyeg-beszerzés kiadásai,
- h) a c)-e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és
- i) az a)-h) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek készpénzben történő teljesítése

esetében kerülhet sor, amennyiben azok értéke a százezer forintot nem éri el.

Létszám és bérgazdálkodás

20. §

- (1) Az intézménynél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.
- (2) Túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

21. §

- (1) A Képviselő-testület a köztisztviselőit megillető cafetéria-juttatás éves keret összegét a nem rendszeres személyi juttatás részeként azon belül 231.900 Ft/fő összegben állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat által, illetve az önkormányzati költségvetési szervek által teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazottak esetében a cafetéria-juttatás éves keretösszege 98.000 Ft/fő.
- (3) A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő járulékokat is magába foglalja.

*V. Fejezet
Záró rendelkezések*

22. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


23. §

- (1) A rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A képviselő-testület a polgármesternek a rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások a rendeletbe beépítésre kerültek.

Majs, 2022. február 16.


Pólya Krisztina
polgármester




Czeiner Erika
jegyző

Kihirdetési záradék:

A fenti rendelet a mai napon az Önkormányzat hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.

Majs, 2022. február 19.



Czeiner Erika
jegyző

C Í M R E N D MAJSI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Cím száma és neve	Alcím száma és neve	Jogcímcsoport száma és neve
1.Önkormányzat	1.	1. Önkormányzatok jogalkotó és ált.igazg.tevékenysége
		2. Köztemető-fenntartás és működtetés
		3. Az önk-i vagyonnal való gaz.kapcs.feladatok
		4. Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
		5. Start-munka program- Téli közfoglalkoztatás
		6. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
		7. Közfoglalkoztatási mintaprogram
		8. Közutak,hidak,alagutak üzemeltetése,fenntartása
		9. Ár-és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
		10. Közvilágítás
		11. Zöldterület-kezelés
		12. Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
		13. Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
		14. Könyvtári szolgáltatások
		15. Közművelődés-hagyományos közösségi kult.ért.gondozása
		16. Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
		17. Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások,támogat.
		18. Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzb.ell.
		19. Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
		20. Munkanélküli aktív korúak ellátásai
		21. Lakásfenntartással,lakhatással összefüggő ellátások
		22. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások
		23. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
2.Majsi Óvoda	1.	1. Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
		2. Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai
		3.Sajátos nev.ig.gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
		4. Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
		5. Mini Bölcsőde

Majs Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlege

Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat forintban
Önkormányzatok működési támogatásai	86.296.138,-
Működési célú támogatások ÁH-n belül	23.344.000,-
Termékek és szolgáltatások adói	19.000.000,-
Egyéb közhatalmi bevételek	50.000,-
Működési bevételek	34.705.000,-
Működési célú támogatás Áh-n kívülről	0,-
Áh-n kívüli szerv-től kapott felhalm.pénz.	113.652.000,-
Maradvány igénybevétele	250.163.977,-
Bevételek összesen:	527.211.115,-
Kiadások:	
Személyi juttatások:	31.499.116,-
Munkaadókat terh.jár.és szoc.hozzáj.adó:	4.393.852,-
Dologi kiadások:	66.818.220,-
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11.848.000,-
Egyéb műk.c.támogatás ÁH.n belül	10.542.139,-
Óvoda finanszírozás	46.393.093,-
Egyéb műk.c.támogatás ÁH-n kívül	
Tartalékok	28.327.573,-
Felújítások	324.460.471,-
Megelőlegezések visszafizetése	2.938.651,-
Kiadások összesen:	527.211.115,-
Létszám:	5
Közfoglalkoztatotti létszám:	24

Majsi Óvoda és Mini Bölcsőde 2022. évi költségvetése

Bevételek	Eredeti előirányzat 2022. évi forintban
Óvoda működési támogatása	
Működési célú támogatások ÁH-n belül	39.589.440,-
Termékek és szolgáltatások adói	
Egyéb közhatalmi bevételek	60,-
Működési bevételek	
Maradvány igénybevétele	308.120,-
Önk. támogatás	6.793.653,-
Bevételek összesen:	46.691.273,-
Kiadások:	
Személyi juttatások:	36.480.800,-
Munkaadókat terh.jár.és szoc.hozzáj.adó:	4.635.873,-
Dologi kiadások:	5.574.600,-
Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb műk.c.támogatás ÁH.n belül	
Egyéb műk.c.támogatás ÁH-n kívül	
Tartalékok	
Felújítások	
Finanszírozási kiadások	
Kiadások összesen:	46.691.273,-
Létszám:	

Majs Községi Önkormányzat 2022. évi tervezett bevételek forrásonként

Bevételi forrás megnevezése	Előirányzat összege		
	Összesen	Működési	Felhalmozási
Helyi önkormányzatok működésének ált. támogatása	16.495.537	16.495.537	
Polgármesteri illetmény támogatása	3.915.653	3.915.653	
Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	22.859.240	22.859.240	
Tel. önk. szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	40.755.708	40.755.708.	
Tel. önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2.270.000	2.270.000	
Önkormányzatok működési támogatásai	86.296.138	86.296.138	
Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belül			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 344 000	23 344 000	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	113 652 000		113 652 000
Jövedelemadók			
Értékesítési és forgalmi adók	19.000.000	19.000.000	
Termékek és szolgáltatások adói	19 000 000	19.000.000	
Egyéb közhatalmi bevételek	50.000	50.000	
Közhatalmi bevételek	19.050 000.	19.050.000	
Szolgáltatások ellenértéke	6.565.000	6.565.000	
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1.800.000.	1.800.000.	
Tulajdonosi bevételek	21.773.500	21.773.500	
Ellátási díjak bevétele	2.540.000	2.540.000	
Áfa	650.000	650.000	
Kamatbevételek	25.000	25.000.	
Egyéb Működési bevételek	1.351.500.	1.351.500.	
Működési bevételek	34.705.000	34.705.000	
Felhalmozási bevételek		0	
Működési célra átvett pénzeszközök Áh-kívülről	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	
Költségvetési bevételek			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	250.163.977	39 355 506	210.808.471.
Maradvány igénybevétele	250.163.977.	39 355 506	210.808.471
Bevételek összesen	527.211.115	202.750.644	324.461.471

Majs Községi Önkormányzat 2022.évi tervezett felújítási kiadásai

Cím		Felújítási kiadás megnevezése	Előirányzat összege forintban
1	1.12	Majs Községi Önkormányzat épületinek energetikai felújítása hivatal, óvoda	109.000.000,-
1	1.13.	Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése MFP- ÖTIF/2021Károlyi utca út felújítása	4.996.896,-
1	1.12.	Önkormányzati fejlesztések Táncsics 440hrsz, Károlyi 178hrsz út	17 811 134,-
1	1.12.	út önrész	5 937 045,-
1	1.12.	Csapadékvíz elvezetés TOP	100.000.000,-
1	1.12.	Orvosi rendelő felújításMFP-ÖTIK/2021	71.900.000,-
1	1.12	Vis Maior híd felújítás	1.402.000,-
1	1.12	Híd felújítás önrész	401.000,-
1	1.12	Játszótér felújítás MFP	4.762.396,-
		Összesen:	316.210.471,-

Majs Községi Önkormányzat 2022. évi tervezett felhalmozási kiadásai

Cím		Beruházási kiadás megnevezése	Előirányzat összege forintban
I.	1.12	Orvosi rendelő felújítás MFP-ÖTIK/2021 orvosi műszerek	8.250.000
		Összesen:	8.250.000

Majs Községi Önkormányzat engedélyezett álláshelyek alakulása 2022. évben

Cím	Alcím	Jogcíms.	Szafeladat neve	Közalkalmazott munkakör	Köztisztviselő munkakör	Munkatv. hatálya alá tartozó munkakör	Összes álláshely (fő)
1	1	1	Önkormányzati jogalkotás		1	2	3
1	1	6	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás			24	24
1	1	12	Város- községgazdálkodás				0
1	1	13	Család és nővédelmi eü.gond	1			1
1	1		Összesen:	1	1	26	28
2	1	2	Óvodai nevelés	5			5
2	1	5	Bölesőde	2			2
			Összesen	7			7
			Mindösszesen	8	1	26	35

1. Stabilitási törvény szerinti saját bevételek: 2022. évben

1.1. Helyi adók:19.0000.000,- Ft.

1.2. Díjak, pótlékok, bírságok: 50.000,- Ft.

1.3. **Saját bevételek összesen:19.050.000,- Ft.**

2. Fennálló adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek: Ezer Ft-ban

2.1. Előző évekről fennálló adósságot keletkeztető ügylet: -

2.2. Tárgyévi tervezett adósságot keletkeztető ügylet: -

Majs Önkormányzat 2022 évben nem tervez olyan fejlesztéseket, amely megvalósításához a Stabilitási tv.3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.