

7/67-4/2022

**Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2022. február 9. napján
megtartott ülésének**

- a.) jegyzőkönyve,
- b.) tárgysorozata,
- c.) határozata: 11,
- d.) rendelete: 1.

Határozat:

- 1.) Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról

Rendelet:

- 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet Jákfalva 2022. évi költségvetéséről.

Felsőnyárád, 2022. február 9.


Dr. Kovács Eszter
jegyző



J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. február 9. napján 15,00 órákor megkezdett, 15,45 órákor befejezett **nyílt** üléséről.

Az ülés helye: Jákfalva Községháza nagyterme
Jákfalva, Dózsa Gy. u. 12.

Jelen vannak: Vilcsek Ernő polgármester,
Andóné Üveges Melinda képviselő,
Magyar Emil képviselő,
Sliz Attila Árpád képviselő,

Távolmaradt: Krakomperger Éva alpolgármester.

Tanácskozási joggal jelenlévő meghívott:
Dr. Kovács Eszter jegyző.

Jegyzőkönyvvezető: Soltész Katalin vezető-főtanácsos.

Vilcsek Ernő polgármester köszöntötte jelenlévőket. Megállapította, hogy a képviselő-testület 4 tagja jelen van, a képviselő-testület határozatképes. Javasolta, a meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalja meg a képviselő-testület.

A képviselő-testület a napirendi javaslattal egyhangú (4 igen) szavazattal egyetértett.

A képviselő-testülete az ülés napirendjét egyhangú (4 igen) szavazattal elfogadta, az alábbiak szerint:

Napirend sorszáma:	Napirend tárgya:	Előterjesztő	Előterjesztés módja
1.)	Javaslat Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására	Vilcsek Ernő polgármester	írásban
2.)	Jákfalva 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (...) önkormányzati rendelet beterjesztése	Vilcsek Ernő polgármester	írásban
3.)	Indítványok, bejelentések		

1.) NAPIREND

Tárgy: Javaslat Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására.

Előadó: Vilcsek Ernő
polgármester

A képviselő-testület a jegyzőkönyv *1. melléklete* szerinti írásos anyag alapján tárgyalta a napirendet.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi határozatot hozta:

**Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete
11/2022. (II. 09.) határozata
az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú
meghatározásáról**

1. Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § a.) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása szerinti saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
2. Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § b.) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeit a tárgyévi költségvetésében és a költségvetési évet követő három évben nem tervez.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen

2.) NAPIREND

Tárgy: Jákfalva 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (...) önkormányzati rendelet beterjesztése.

Előadó: Vilcsek Ernő
polgármester

A képviselő-testület a jegyzőkönyv *2. melléklete* szerinti írásos anyag alapján tárgyalta a napirendet.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület Jákfalva 2022. évi költségvetésének beterjesztés szerinti elfogadásáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi rendeletet alkotta:

**Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelete
Jákfalva 2022. évi költségvetéséről**

(A rendelet teljes szövegét a jegyzőkönyv 3. melléklete tartalmazza.)

3.) NAPIREND

Tárgy: Indítványok, bejelentések.

Vilcsek Ernő polgármester mivel indítvány, bejelentés nem volt, megköszönte jelenlévők részvételét és az ülést bezárta.

Kmf.


Dr. Kovács Eszter
jegyző




Vilcsek Ernő
polgármester



Jákfalva Község Önkormányzata
POLGÁRMESTERÉTŐL

◆◆◆
3721 Jákfalva, Dózsa Gy. u. 12.
Telefon: 48/502-218

M e g h í v ó

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 45. §-ában biztosított jogkörömben **Jákfalva** Község Önkormányzata Képviselő-testületének **ülését**

2022. február 9. napján (szerdán) 15,00 órára

ö s s z e h í v o m.

Helye: Községháza Jákfalva

Napirendi javaslat:

- 1.) Javaslat Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására
- 2.) Jákfalva 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (...) önkormányzati rendelet beterjesztése
- 3.) Indítványok, bejelentések

Előterjesztő:

Vilcsek Ernő
polgármester

Vilcsek Ernő
polgármester

Állandó meghívott:

Dr. Kovács Eszter jegyző,
Szajkó Roland Jákfalva Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke,
Magyar Emilné gazdálkodási főmunkatárs.

Jákfalva, 2022. február 1.



Jelenléti ív

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. február 9. napján 15,00 órai kezdettel a Jákfalva községházán megtartott üléséről.

Vilcsek Ernő polgármester

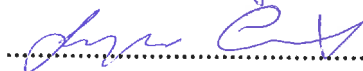


Krakomperger Éva alpolgármester

Andóné Üveges Melinda képviselő



Magyar Emil képviselő

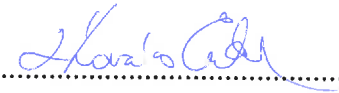


Sliz Attila Árpád képviselő



Meghívottak:

Dr. Kovács Eszter jegyző



Szajkó Roland Jákfalva Roma Nemzetiségi
Önkormányzat elnöke

Soltész Katalin jegyzőkönyvvezető



**Előterjesztés
Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2022. február 9. napján tartandó
képviselő-testületi ülésére**

Iktatószám: J/18-5/2022.

1.) NAPIRENDI PONT

Tárgy: Javaslát Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására

Előterjesztő: Vilcsek Ernő polgármester

Előterjesztést készítette: Dr. Kovács Eszter jegyző

Melléklet: 1 darab

Meghívott: nincs

A döntés módja: ***minősített*** többség.

A döntés formája: határozat.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a értelmében

„29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontja értelmében

„45. § (1) Felhatalmazást kap a Kormány, hogy rendeletben határozza meg

a) az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez, továbbá kezesség- és garanciavállalásához történő kormányzati hozzájárulás részletszabályait, valamint a 10. § (5) bekezdésében meghatározott saját bevételek körét,”

A Gst. 10. § (5) bekezdése alapján *„ Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”*

A Gst. 8. § (2) bekezdése rendelkezése szerint

„(2) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

Jákfalva Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletet a 2022. évi költségvetésében, illetve az azt követő 3 évben sem tervez.

Fentiek értelmében indítványozom a határozati javaslat jóváhagyását.

Jákfalva, 2022. február 1.

Vilcsek Ernő
polgármester

Határozati javaslat

**Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete
.../2022. (II. 09.) határozata
az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú
meghatározásáról**

1. Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § a.) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása szerinti saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
2. Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § b.) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeit a tárgyévi költségvetésében és a költségvetési évet követő három évben nem tervez.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen

**Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek alakulása
a költségvetési évet követő 3 évben
(forintban)**

	2023. év	2024. év	2025. év
1. Helyi adók	1.400.000	1.500.000	1.700.000
Iparüzési adó	700.000	700.000	800.000
Magánszemélyek kommunális adója	700.000	800.000	900.000
2. Önkormányzati vagyon és vagyon értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	0
3. Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0
4. Tárgyi eszköz és imm. jav. részvény, részesedés vállalat ért. vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
5. Bíróság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
ÖSSZESEN	1.400.000	1.500.000	1.700.000

**Jákfalva Község Önkormányzata saját bevételeinek alakulása
a költségvetési évet követő 3 évben
(forintban)**

	2023. év	2024. év	2025. év
1. Helyi adók	1.400.000	1.500.000	1.700.000
Iparűzési adó	700.000	700.000	800.000
Magánszemélyek kommunális adója	700.000	800.000	900.000
2. Önkormányzati vagyon és vagyon értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	0
3. Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0
4. Tárgyi eszköz és imm. jav. részvény, részesedés vállalat ért. vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
5. Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
ÖSSZESEN	1.400.000	1.500.000	1.700.000

**Előterjesztés
Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2022. február 9. napján tartandó
képviselő-testületi ülésére**

Iktatószám: J/18-6/2022.

2.) NAPIRENDI PONT

Tárgy: Jákfalva 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (...) önkormányzati rendelet betérjesztése

Előterjesztő: Vilcsek Ernő polgármester

Előterjesztést készítette: dr. Kovács Eszter jegyző és
Magyar Emilnő pénzügyi főmunkatárs

Melléklet: 1 darab

Meghívott: nincs

A döntés módja: *minősített* többség.

A döntés formája: határozat.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek tervezése és bemutatása a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: **költségvetési törvény**), az **Államháztartásról** szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; a **Magyarország gazdasági stabilitásáról** szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai (Ávr.); a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A költségvetési törvény rendelkezésein túlmenően, a képviselő-testület által időközben meghozott döntések is érvényesítésre kerültek a rendelet-tervezet összeállítása során.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) szerint:

„111. § (1) A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

(5) Az állami költségvetési tervezés önkormányzatokat érintő feladatait az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter végzi.

112. § (1) A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

(2) A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.

115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

117. § (1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok^{}*

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kötöttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembe vételével történik:

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

(4) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását.

118. § (1) A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a

helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve - a központi költségvetésbe visszafizetni.”

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mőtv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziiorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2022. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos településüzemeltetés és fejlesztés.

6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetését az alábbi indokolással terjesztem a képviselő-testület elé:

A 2022. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 88.927.751 Ft. A 2022-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2022-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

A bevételi oldalon a 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción finanszírozási bevételek találhatóak 7.602.332 Ft összegben.

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram kormányzati funkción a közfoglalkoztatási pályázatokból átvett pénzüsszeget takarja, ami 9.600.000 Ft.

900020 Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről kormányzati funkció a 2022. évi helyi adó bevételek előirányzatait tartalmazza 1.600.000 Ft összegben.

Itt jegyezném meg, hogy a veszélyhelyzetre való tekintettel az önkormányzatoknak a saját bevételei jelentősen lecsökkentek, mivel a gépjárműadó 2021. január 1. napjától már nem az önkormányzatok bevételeit képezik. Az iparűzési adó mértéke is 1 %-kal csökkent, ami jelentős bevétel kiesést jelent az önkormányzatoknak, melynek kompenzálására 2021. évben két részletben került sor. A 2022. évi kiegészítésről tájékoztatást nem kaptunk, így ezzel számolni nem tudunk.

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel kormányzati funkciónál találjuk az önkormányzatok általános támogatását, az önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatását, gyermekjóléti, étkeztetési támogatást, intézményi gyermekétkeztetést, rászoruló gyermek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatását, települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatását, kulturális feladatok támogatását, valamint az önkormányzatok kiegészítő támogatását, ez mindösszesen 70.125.419 Ft.

Ebből ki szeretném emelni az önkormányzatok kiegészítő támogatását, ami 9.784.883 Ft. Ebből az összegből a polgármesterek bérkiegészítésére 3.915.653 Ft-ot kap az önkormányzat, amely a 9.784.883 Ft-ot csökkenti.

A közművelődési feladatokat ellátó asszisztens foglalkoztatását a jogszabály kötelezően előírta 2021. december 1. napjától, melyre normatívát 2.270.000 Ft-ot biztosít az önkormányzatnak, ebből 25 %-ot dologi kiadásra kell fordítani. Erre lett pályázat beadva a 20 %-os béremelésére, másrészt a Magyar Falu Program keretében a közösségsszervező bértámogatására szintén pályázat került benyújtásra. Amennyiben ez elnyerésre kerül, az önkormányzatok kiegészítő támogatásának összege – 9.784.883 Ft – csökken. Amennyiben eredmény születik, félévkor az önkormányzat képviselő-testülete tájékoztatást fog kapni. Amennyiben az iparűzési adóból több bevétel teljesül, és az állam a kiesett adóbevételek kompenzálásáról dönt, ez szintén kedvező lehet az önkormányzat kiegészítő támogatásának csökkentésére.

Az önkormányzati költségvetési rendeletének 2. melléklete tartalmazza az önkormányzat kiadásait, melyről a teljesség igénye nélkül a legfontosabb kiadásokat megemlítve teszem meg az előterjesztésemet.

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége kormányzati funkción a polgármester, alpolgármester, képviselő-testület bér járuléka, költségtérítése, cafeteriája, kártyahasználati díja, járulékos költségei, és dologi kiadásai szerepelnek.

Ezt követően a köztemető fenntartás költségei mutatja a 2. melléklet.

A kiadási sorok között található a 2021. évi szociális normatíva visszafizetés, 1.444.914 Ft összegben, melyet rendkívüli települési támogatás formájában szeretnénk kiegyenlíteni.

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkció a közös fenntartásban lévő egészségügy és közös hivatal működésére átadott kiadási költségek, és a Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat kiadása szerepel.

041231 Közfoglalkoztatási mintaprogram kormányzati funkció a benyújtott pályázatoknak megfelelően kerül tervezésre.

051020 Települési nem veszélyes hulladék begyűjtés kormányzati funkción a kiadási költségei jelennek meg.

062020 Településfejlesztési projektek és támogatások a Magyar Falu Program keretében elnyert folyamatban lévő pályázat kiadásai találhatóak.

Ezt követően a közvilágítás, víztermelés, vízkezelés, vízellátás költségeit mutatja a 2. melléklet.

066020 Város- és községgazdálkodás kormányzati funkción a település működéséhez szükséges dologi kiadásokat találjuk.

082092 Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása a bevételi résznél, az önkormányzatok kiegészítő támogatása bekezdésnél részletesen kifejtésre került.

084031 Civil szervezetek működési támogatásánál találhatjuk a civil szervezetek támogatására átadott pénzeszközöket mindösszesen 1.620.000 Ft értékben.

A kiadási tételeknél találkozunk az intézményen kívüli gyermekétkeztetéssel, amely a korábbi évek kiadásainak megfelelően került betervezésre.

A kiadási tételeknél találkozunk a szociális pénzbeli és természetbeni ellátásokkal, amely a korábbi évek kiadásainak megfelelően került betervezésre.

Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérleg szerűen – a Rendelet 3. melléklete, az felhalmozási célú költségvetési egyenlegét mérleg szerűen a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

Az 5. melléklet összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.

A 6. melléklet tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint – a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig.

A 7. melléklet tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást, a Rendelet 8. melléklete a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

A Rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet, míg a 10. melléklet a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján elfogadom, az önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletét.

Jákfalva, 2022. február 1.

Vilcsek Ernő
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott tervek megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

INDOKOLÁS
ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24. §-a alapján alkotja meg a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét.

Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
.../2022. (...) önkormányzati rendelete
Jákfalva 2022. évi költségvetéséről

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testület 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:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére terjed ki.

2. §

(1) Jákfalva Község Önkormányzata az önkormányzat 2022. évi költségvetését 88.927.751 Ft bevétellel, ebből 88.927.751 Ft kiadással állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásokénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza az önkormányzat – államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti – saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat. A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- a) személyi kiadások 23.624.250 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 2.838.280 Ft,
- c) működési, fenntartási kiadások 9.953.058 Ft,
- d) támogatások, pénzbeli juttatások 16.585.000 Ft,
- e) működési célú pénzeszköz átadás 33.138.915 Ft,
- f) beruházási kiadás 500.000 Ft,
- g) finanszírozási kiadás 2.288.248 Ft.

(4) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(5) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(7) A Rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.

(8) A 6. melléklet tartalmazza – az Áht. 23. § (2) g) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

(9) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(10) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

(11) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesülésről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.

(12) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

(13) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(14) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 2 főben állapítja meg.

(15) A 2022. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 15 fő.

(16) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 E Ft összegben állapítja meg.

(17) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft összegben állapítja meg

3. §

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Jákfalva-Dövény települések Óvodai Köznevelési Társulása részére Jákfalvai Százszorszép Óvoda fenntartására 2022. évben 24.063.175 Ft-ot ad át.

4. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

5. §

(1) A 2. § (3) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok főösszegét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címen belül 1.000.000 Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.

(2) A 2. § (3) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

6. §

Ez a rendelet 2022. február 26-án lép hatályba.

Dr. Kovács Eszter
jegyző

Vilcsek Ernő
polgármester

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályára vonatkozóan tartalmaz rendelkezéseket.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának, a költségvetési rendelet mellékleteinek bemutatását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A Jákfalvai Százszorszép Óvoda fenntartására átadott pénzeszközt tartalmazza.

A 4. §-hoz és az 5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

E szakasz a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

Az 1. melléklethez

Jákfalva Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése bevételi fő összegének, bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása

A 2. melléklethez

Jákfalva Község Önkormányzat költségvetése kiadási fő összegének, kiadási előirányzat megoszlása

A 3. melléklethez

Jákfalva Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege

A 4. melléklethez

Jákfalva Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege

Az 5. melléklethez

Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról

A 6. melléklethez

KIMUTATÁS az önkormányzat Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeiről

A 7. melléklethez

KIMUTATÁS A közvetett támogatásokról

A 8. melléklet

KIMUTATÁS az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről

A 9. melléklet

Jákfalva Község Önkormányzata 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

A 10. melléklet

KIMUTATÁS A pénzeszközök tervezett változásáról

Jákfalva Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelete
Jákfalva 2022. évi költségvetéséről

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testület 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:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére terjed ki.

2. §

(1) Jákfalva Község Önkormányzata az önkormányzat 2022. évi költségvetését 88.927.751 Ft bevétellel, ebből 88.927.751 Ft kiadással állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza az önkormányzat – államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti – saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat. A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzataból

- a) személyi kiadások 23.624.250 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 2.838.280 Ft,
- c) működési, fenntartási kiadások 9.953.058 Ft,
- d) támogatások, pénzbeli juttatások 16.585.000 Ft,
- e) működési célú pénzeszköz átadás 33.138.915 Ft,
- f) beruházási kiadás 500.000 Ft,
- g) finanszírozási kiadás 2.288.248 Ft.

(4) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(5) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(7) A Rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.

(8) A 6. melléklet tartalmazza – az Áht. 23. § (2) g) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

(9) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(10) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

(11) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesülésről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.

(12) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

(13) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(14) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 2 főben állapítja meg.

(15) A 2022. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 15 fő.

(16) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 E Ft összegben állapítja meg.

(17) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft összegben állapítja meg

3. §

Jákfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Jákfalva-Dövény települések Óvodai Köznevelési Társulása részére Jákfalvai Százszorszép Óvoda fenntartására 2022. évben 24.063.175 Ft-ot ad át.

4. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

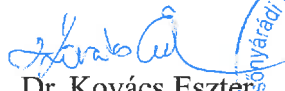
5. §

(1) A 2. § (3) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok főösszegét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címeken belül 1.000.000 Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.

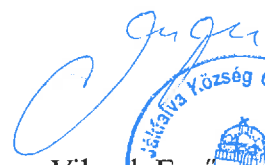
(2) A 2. § (3) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

6. §

Ez a rendelet 2022. február 26-án lép hatályba.


Dr. Kovács Eszter
jegyző




Vilcsék Ernő
polgármester



Jákfalva Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése bevételi fő összegének, bevételi forrásokénti előirányzat megoszlása

018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	Ft	Ft
I. Finanszírozási bevétel		2.122.140
1/a Közművelődési működési hozzájárulás Dövény	2.122.140	
II. Finanszírozási bevétel		5.480.192
1/a Közfoglalkoztatás számlamaradvány	2.816.712	
1/b Költségvetési számlamaradvány	2.614.818	
1/c. TOP-5.3.1.16-BO1-2017-00027 célú számlamaradvány	48.662	
Kormányzati funkció összesen:		7.602.332

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

Megnevezés	Ft	Ft
I. Működésre átvett pénzeszköz		
1. Támogatásértékű pénzeszköz átvétel/közmunkaprogram/	9.600.000	
Kormányzati funkció összesen:		9.600.000

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Megnevezés	Ft	Ft
I. Közhatalmi bevételek		
1. Magánszemélyek kommunális adója	600.000	
2. Iparűzési adó	1.000.000	
Kormányzati funkció összesen:		1.600.000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	Ft	Ft
I. Állami támogatás		
1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatása beszámítás és kiegészítés után		15.273.461
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		20.490.600.
3.Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása		22.306.475
3/a. Intézményi gyermekétkeztetés	3.572.575	
3/b. Rászoruló gyerm. int. kívüli szünidei étkeztetés tám.	2.148.900	
3/c. Települési önk. szoc. feladatainak támogatása	16.585.000	
4.Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2.270.000	2.270.000
5.Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatás	9.784.883	9.784.883
Kormányzati funkció összesen:		70.125.419
Önkormányzat bevétele összesen:		88.927.751

Jákfalva Község Önkormányzat költségvetése kiadási fő összegének, kiadási előirányzat megoszlása

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		11.968.250
1. Választott tisztségviselők juttatásai	11.800.000	
2. Cafetéria	156.250	
3. Kártya használati díj	12.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1.800.000
Szociális hozzájárulási adó	1.800.000	
III. Dologi kiadások		
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése		50.000
1/a Irodaszerek, nyomtatványok, festékpátron	30.000	
1/b. Tisztítószer	20.000	
2. Kommunikációs szolgáltatás		200.000
2/a Telefondíj	200.000	
3. Közüzemi díjak		250.000
3/a Villamos energia	100.000	
3/b Gázenergia	100.000	
3/c Vízdíj	50.000	
4. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	150.000	150.000
Kormányzati funkció összesen		14.418.250

013320 Köztemető fenntartás és működés

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadás		
1. Közüzemi kiadások		10.000
1/a Villamos energia	10.000	
2. Egyéb szolgáltatás /szemétszállítási díj/	20.000	20.000
3. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	10.000	10.000
Kormányzati funkció összesen		40.000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Támogatási célú finanszírozási műveletek		
1. Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	2.288.248	
2. 2021. évi elszámolás visszafizetési kötelezettség	1.444.914	
Kormányzati funkció összesen		3.733.162

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Támogatási célú finanszírozási műveletek		
1. Óvoda működési hozzájárulás		24.063.175
1/a. Állami támogatás	24.063.175	
IV. Egyéb működési kiadás		6.010.826
1. Egészségügy támogatása Felsőnyárád	331.825	
2. Közös Önkormányzati Hivatal	5.479.001	
3. Bursa támogatás	200.000	
Kormányzati funkció összesen		30.074.001

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		7.900.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7.900.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		550.000
Szociális hozzájárulási adó	550.000	
III. Dologi kiadások		2.281.800
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése		1.813.800
1/a Hajtó- és kenőanyag	330.000	
1/b Munkaruha, védőruha	200.000	
1/c Egyéb anyagok	1.283.800	
2. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	468.000	468.000
Kormányzati funkció összesen		10.731.800
Létszám		15 fő

051020 Települési nem veszélyes hulladékbe gyűjtés

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		
1. Egyéb szolgáltatás /szemétszállítási díj/	100.000	100.000
2. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	30.000	30.000
Kormányzati funkció összesen		130.000

062020 Településfejlesztési projektek és támogatása

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		
1. Egyéb szolgáltatás /projekt díj/	49.858	49.858
Kormányzati funkció összesen		49.858

063020 Víztermelés, -kezelés, ellátás

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		
1. Közü zemi díjak		300.000
1/a Víz díj	300.000	
3.Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	30.000	30.000
Kormányzati funkció összesen		330.000

064010 Kö zvilágítási szolgáltatás

Megnevezés	Ft	Ft
III. Dologi kiadás		
1. Villamos energia /kö zvilágítás/	600.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	180.000	
Kormányzati funkció összesen:		780.000

066020 Város és községgazdálkodás

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		
1. Üzemeltetési anyagok beszerzés		300.000
1/ Karbantartási díj (villanyoszlop)	300.000	
2. Informatikai és kommunikációs szolgáltatás		340.000
2/a Telefondíj	100.000	
3/a Informatikai szolgáltatás	240.000	
3. Egyéb szolgáltatások		1.125.000
3/a Biztosítási díj	200.000	
3/b Önkormányzati ingatlanok felmérés díja	125.000	
3/c Postaköltség	100.000	
3/d Pénzügyi szolgáltatás díj, egyéb	700.000	
4. Közüzemi díj		410.000
4/a Villamos energia	80.000	
4/b Vízdíj	30.000	
4/c Gázdíj	300.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	300.000	300.000
Kormányzati funkció összesen:		2.475.000

082092 Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		3.756.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3.744.000	
2 Kártya használati díj	12.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		488.280
Szociális hozzájárulási adó	488.280	
III. Dologi kiadások		
3.Egyéb szolgáltatás/Rendezvények: gyermeknap, falunap, karácsony, idősök estje/	567.500	567.500
4 Kistérségi önkorm. rendezvény támogatása		500.000
4/a Rendezvény költsége	500.000	
5 Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	393.700	393.700
6. Beruházási célú ÁFA	106.300	106.300
Kormányzati funkció összesen:		5.811.780
Létszám		1 fő

084031 Civil szervezetek működési támogatása

Kiadásnem	Ft	Ft
V. Egyéb működési kiadás		
1. Bányászlatka települések támogatása	15.000	
2. Egyház támogatása	30.000	
3. Polgárőrség Jákfalva	100.000	
4. Borsod-Torna- Gömör Egyesület	15.000	
5. Sportegyesület támogatása	100.000	
6. Sajó-Bódva Hulladék Önkorm.	40.000	
7. Orvosi ügyelet támogatása	1.200.000	
8. Putnok és terege Önkorm. Társ. tagi hozzájárulás	120.000	
Kormányzati funkció összesen		1.620.000

104037 Intézményen kívüli étkeztetés

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadás		
1. Rászoruló gyermekek szünidei étk. vásárolt élelmiszer	1.692.050	
2. ÁFA	456.850	
Kormányzati funkció összesen		2.148.900

107060 Egyéb szociális pénzbeli ellátás

Kiadásnem	Ft	Ft
IV. Ellátottak pénzbeli támogatása		
1. Települési támogatás	1.500.000	
2. Önkormányzati segély (lakosság pénzbeli tám.)	8.000.000	
3. Temetési segély	150.000	
4. Beiskolázási segély,	600.000	
Kormányzati funkció összesen		10.250.000

107060 Egyes szociális természetbeni ellátás

Kiadásnem	Ft	Ft
IV. Ellátottak természetbeni támogatása		
1. Önkormányzati természetbeni juttatás(tüzelő támogatás)	4.000.000	
2. Önkormányzati term. (lakoságnak csomag, tartós élelmiszer, tisztítószer)	1.835.000	
3. Szépkorúak megvendégelése	500.000	
Kormányzati funkció összesen		6.335.000

Önkormányzat kiadása összesen:		88.927.751
---------------------------------------	--	-------------------

**Jákfalva Önkormányzat likviditási terve
2022. évre**

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	6400000	6400000	6400000	6400000	5400000	5400000	5500000	5500000	5300000	5200000	5200000	7.025.419	70.125.419
2.	Önkormányzatok működési támogatásai													-----
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	700000	700000	750000	800000	750000	850000	750000	800000	800000	850000	900000	950000	9.600.000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			500000	300000				200000	600000				1600000
6.	Működési bevételek													
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	2288248	1200000	1651364		1400000	1062720							7.602.332
11.	Bevételek összesen:	9388248	8300000	9301364	7500000	7550000	7312720	6250000	6500000	6700000	6050000	6100000	7975419	88.927.751
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	1900000	1900000	1900000	1900000	2000000	2000000	2000000	2000000	2000000	2000000	1931000	2093250	23.624.250
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	220000	220000	220000	220000	205000	205000	205000	205000	220000	220000	370000	328280	2.838.280
14.	Dologi kiadások	800000	800000	800000	800000	800000	800000	850000	850000	820000	840000	960000	833058	9.953.058
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	500000	550000	1550000	1550000	1550000	1550000	1050000	1200000	1750000	1750000	1850000	1735000	16.585.000
16.	Egyéb működési célú kiadások	2880000	2880000	2980000	4094914	2550000	2800000	2050000	2850000	2500000	2500000	2500000	2554001	33.138.915
17.	Beruházások								500000					500.000
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	2288248												2288248
21.	Kiadások összesen:	8588248	6350000	7450000	8564914	7105000	7355000	6155000	7605000	7290000	7310000	7611000	7543589	88.927.751
22.	Egyenleg (11-21)	800000	1950000	1851364	-1064914	445000	-42280	95000	-1105000	-590000	-1260000	-1511000	431830	

Forintban !

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás	Szociális hj.-adó	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Támogatás és egyéb juttatás	Felhalmozási kiadás	Finanszírozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Önkorm. és önkormányzati hiv.jogalk.	11.968.250	1.800.000	650.000					14.418.250	
Közttemető fenntartás			40.000					40.000	
Önkorm. elsősz. a				1.444.914			2.288.248	3.733.162	
Támogatási célú finansz				30.074.001				30.074.001	
Közfoglalkoztatási	7.900.000	550.000	2.281.800					10.731.800	10
Települési nem veszélyes			130.000					130.000	
Telep.fejleszt projekte			49.858					49.858	
Víztermelés, kezelés,			330.000					330.000	
Közüvilágítás			780.000					780.000	
Város és			2.475.000					2.475.000	
Közüművelődés	3.756.000	488.280	1.067.500			500.000		5.811.780	1
Civil szervezetek műk. támogatása				1.620.000				1.620.000	
Intézményen kívüli			2.148.900					2.148.900	
Egyéb szociális pénzbeli					16.585.000			16.585.000	
Összesen:	23.624.250	2.838.280	9.953.058	33.138.915	16.585.000	500.000	2.288.248	88.927.751	11

3. melléklet az 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

**Jákfalva Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Állami normatív bevételek	60.340.536	Személyi juttatás	23.624.250
Helyi adók, átengedett központi adók	1.600.000	Járulékok	2.838.280
Saját bevétel		Dologi kiadások	9.953.058
Átvett pénzeszköz	11.722.140	Pénzeszköz átadás	33.138.915
Működési célú számlamaradvány	5.480.192	Támogatások	16.585.000
Önkormányz. kieg. támogatása	9.784.883	Beruházás	500.000
		Finanszírozási	2.288.248
Összesen:	88.927.751	Összesen:	88.927.751

**Jákfalva Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Fejlesztési célú pénzmaradvány		Felhalmozási kiadás	
Összesen:		Összesen:	

**Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról
2022. év**

Hitelintézet megnevezése	Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév jan.01-én Ft	Hitelfelvétel tárgyévi összege Ft	Visszafizetett hitel (tőke) tárgyévi összege Ft	Hitelállomány összeg tárgyév dec.31-én Ft
		Nemleges			
Összesen:					

KIMUTATÁS az önkormányzat Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeiről Ft-ban										
Megnevezés	Tárgyév			2023 év		2024 év		2025 év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
				Nemleges						

KIMUTATÁS
A közvetett támogatásokról
2022.év
Ft-ban

1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
	0
Összesen:	
2. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)	
Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	
1 db gépjármű	
Összesen:	
Magánszemélyek kommunális adója	25000
Mindösszesen:	25000

Kimutatás a 2022. évi többéves kihatással járó döntésekről

KIMUTATÁS											
az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről											
Ft-ban											
Megnevezés	Tárgyév		2023 év			2024 év			2025 év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		
			NEMLEGES								
Összesen											

NEMLEGES

**Jákfalva Község Önkormányzata 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve
összevont adatokkal**

**Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)**

1-6. óra

Adatok Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Január	Eredeti 17850000	Eredeti 17850000	Eredeti 16212351	Eredeti 16212351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Február	Eredeti 17850000	Eredeti 35700000	Eredeti 11968000	Eredeti 28180351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Március	Eredeti 8974633	Eredeti 44674633	Eredeti 8025000	Eredeti 36205351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Április	Eredeti 5500000	Eredeti 50174639	Eredeti 5200000	Eredeti 41405351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Május	Eredeti 5500000	Eredeti 55674639	Eredeti 5200000	Eredeti 46605351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Június	Eredeti 5500000	Eredeti 61174639	Eredeti 5250000	Eredeti 51855351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)

7-12. hóra

Adatok Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Július	Eredeti 4200000	Eredeti 65374633	Eredeti 5100000	Eredeti 56955351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Augusztus	Eredeti 4400000	Eredeti 69774633	Eredeti 4350000	Eredeti 61305351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Szeptember	Eredeti 4600000	Eredeti 74374633	Eredeti 4250000	Eredeti 65555351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Október	Eredeti 4800000	Eredeti 79174633	Eredeti 5450000	Eredeti 71005351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
November	Eredeti 3550000	Eredeti 82724633	Eredeti 5250000	Eredeti 76255351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
December	Eredeti 6203118	Eredeti 88927751	Eredeti 12672400	Eredeti 88927751
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

KIMUTATÁS A pénzeszközök tervezett változásáról 2021. év Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én	
Összes bevétel tervezett összege	88.927.751
Összes kiadás tervezett összege	88.927.751
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec. 31-én	