

**Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2022. február 10. napján
megtartott ülésének**

- a.) jegyzőkönyve,
- b.) tárgysorozata,
- c.) határozatai: 14-16,
- d.) rendeletei: 1-2.

Határozat:

- 1.) Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról.
- 2.) Tóth-Szesze Judit alpolgármester tiszteletdíjának megállapításáról.
- 3.) Tóth-Szesze Judit alpolgármester költségtérítésének megállapításáról.

Rendelet:

- 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet a képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról
- 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet Felsőkelecsény 2022. évi költségvetéséről.

Felsőnyárad, 2022. február 10.


Dr. Kovács Eszter
jegyző



J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. február 10. napján 15,00 órakor megkezdett, 15,55 órakor befejezett **nyílt** üléséről.

Az ülés helye: Felsőkelecsény Községháza nagyterme
Felsőkelecsény, Szabadság u. 20.

Jelen vannak: Bálint László polgármester,
Bene István képviselő,
Fehér Bertalan képviselő,
Kiss János képviselő.

Távolmaradt: Tóth-Szesze Judit alpolgármester.

Tanácskozási joggal jelenlévő meghívott:
Dr. Kovács Eszter jegyző.

Jegyzőkönyvvezető: Soltész Katalin vezető-főtanácsos.

Bálint László 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 Felsőkelecsény Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására	Bálint László polgármester	írásban
2.)	Javaslat a képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021. (VIII.30.) önkormányzati rendelet módosítására	Bálint László polgármester	írásban
3.)	Javaslat az alpolgármester tiszteletdíjának és költség-térítésének megállapítására	Bálint László polgármester	írásban
4.)	Felsőkelecsény 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (...) önkormányzati rendelet beterjesztése	Bálint László polgármester	írásban
5.)	Indítványok, bejelentések		

1.) N A P I R E N D

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

Előadó: Bálint László
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:

**Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete
14/2022. (II. 10.) határozata
az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú
meghatározásáról**

1. Felsőkelecsény 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. Felsőkelecsény 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.) N A P I R E N D

Tárgy: Javaslat a képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021.(VIII.30.) önkormányzati rendelet módosítására.

Előadó: Bálint László
polgármester

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

A napirenddel kapcsolatban az alábbi hozzászólások hangzottak el.

Bene István képviselő nagyon kevésnek tartotta az emelés összegét, ezt nem tudja elfogadni.

Bálint László polgármester úgy gondolta, mindennek kell örülni. Ne várják, hogy 30 évig nem történt emelés, és most egyszerre nagyon sokkal meg tudják emelni. Évről-évre fogják emelni a lehetőségekhez mérten a tiszteletdíjat.

Bene István képviselő véleménye szerint ez nézőpont kérdése. A polgármester illetményét százalékkal emelték. Mindig mindent elfogadtak, a polgármester emelését, költségtérítését stb. Mire kapja a polgármester a költségtérítést? Miért használja a falubuszt? Több ember szónak tette, hogy mire használja a polgármester a falubuszt. Korábban is felmerült a tiszteletdíjuk emelése előző ciklusokban is, de nem emelték meg.

Bálint László polgármester elmondta, az állam emelte meg a polgármester illetményét, és normatívát is ad rá. A polgármesternek költségtérítés jogszabály szerint jár. A falubuszt a szabályzatban meghatározottak szerint használják. Lehetőségekhez mérten emelik a képviselők tiszteletdíját. Amennyiben magasabb emelést szeretne, kérte, mondja el, honnan vegyenek el pénzt.

Dr. Kovács Eszter jegyző jelezte, a képviselő-testületnek lehetősége van arra, hogy a költségvetésből megmondja, honnan hová csoportosítsanak át úgy, hogy a kiegészítő támogatásként tervezett összeg ne emelkedjen. Megkérdezte, milyen összegű emelésre gondolt a testület? Úgy gondolta, hatékonyabb, hogyha valamit fokozatosan érnek el, mintha belevágnak valamibe, és szeptember azt mondják, tenni kell valamit, mert például a szociális normatívát nem tudják kifizetni, nem tudnak gazdálkodni. Bízott benne, hogy jövő évre lehet majd adót emelni, az iparüzési adóból is 2 % fog befolyni.

Bálint László polgármester véleménye szerint jó irányban indultak el, és haladnak ahhoz képest, hogy hol tartott a falu. Nem arról van szó, hogy teljes mértékben ellenzi ezt az egészet, hanem azt, hogy a lehetőségekhez mérten, fokozatosan emeljenek.

Fehér Bertalan képviselő megjegyezte, ő sem ért vele egyet, de a semmitől több.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület a képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról az előterjesztés alapján 3 igen szavazással, 1 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett az alábbi rendeletet alkotta:

Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelete
a képviselők tiszteletdíjáról szóló
8/2021. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

3.) N A P I R E N D

Tárgy: Javaslat az alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésének megállapítására.

Előadó: Bálint László
polgármester

A képviselő-testület a jegyzőkönyv 4. melléklete szerinti írásos anyag alapján tárgyalta a napirendet.

A napirenddel kapcsolatban az alábbi hozzászólás hangzott el.

Bálint László polgármester jelezte, beszélt az alpolgármesterrel a tiszteletdíjának emeléséről.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület az alpolgármester tiszteletdíjának megállapításáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi határozatot hozta:

**Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete
15/2022. (II. 10.) határozata
Tóth-Szesze Judit alpolgármester tiszteletdíjának megállapításáról**

Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete Tóth-Szesze Judit alpolgármester tiszteletdíját 2022. március 1. napjától bruttó 59.360.- Ft/hó összegben állapítja meg.

Felhívja a jegyzőt, hogy az alpolgármester tiszteletdíjának folyósítására a szükséges intézkedéseket tegye meg.

A képviselő-testület egyben az alpolgármester tiszteletdíjának megállapítása tárgyában hozott 22/2021. (VIII. 26.) határozatát hatályon kívül helyezi.

Felelős: jegyző
Határidő: folyamatos

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület az alpolgármester költségtérítésének megállapításáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi határozatot hozta:

**Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete
16/2022. (II. 10.) határozata
Tóth-Szesze Judit alpolgármester költségtérítésének megállapításáról**

Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete Tóth-Szesze Judit alpolgármester részére mindenkor tiszteletdíjának 15 %-a erejéig havi költségtérítést állapít meg, melynek összege 2022. március 1. napjától 8.905.- Ft/hó.

Felhívja a jegyzőt, hogy az alpolgármester költségtérítésének folyósítására a szükséges intézkedéseket tegye meg.

A képviselő-testület egyben az alpolgármester költségtérítésének megállapítása tárgyában hozott 23/2021. (VIII. 26.) határozatát hatályon kívül helyezi.

Felelős: jegyző

Határidő: azonnal ill. folyamatos

4.) N A P I R E N D

Tárgy: Felsőkelecsény 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (...) önkormányzati rendelet betervezése.

Előadó: Bálint László
polgármester

A képviselő-testület a jegyzőkönyv 5. *melléklete* szerinti írásos anyag alapján tárgyalta a napirendet.

A napirenddel kapcsolatban az alábbi hozzászólás hangzott el.

Dr. Kovács Eszter jegyző elmondta, benyújtották a pályázatot a játszótérre és a közösségsszervező bérére.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület Felsőkelecsény 2022. évi költségvetése elfogadásáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi rendeletet alkotta:

**Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelete
Felsőkelecsény 2022. évi költségvetéséről**

(A rendelet teljes szövegét a jegyzőkönyv 6. *melléklete* tartalmazza.)

5.) N A P I R E N D

Tárgy: Indítványok, bejelentések.

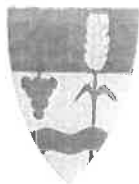
Bene István képviselő felvetette, korábban volt szó az önkormányzat tulajdonában lévő részvény értékesítéséről. Sikerült-e ebben lépni valamit?

Dr. Kovács Eszter jegyző elmondta, nagyon leest a részvények értéke, nincs rá kereslet.

Bálint László polgármester mivel több indítvány, bejelentés nem volt, megköszönte jelenlévők részvételét és az ülést bezárta.

Kmf.





Felsőkelecsény Község Önkormányzata
POLGÁRMESTERÉTŐL
3722 Felsőkelecsény, Szabadság u. 20.
Telefon: 48/820-989

M e g h í v ó

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

2022. február 10. napján (csütörtökön) 15,00 órára

ö s s z e h í v o m.

Az ülés helye: Községháza Felsőkelecsény

Napirendi javaslat:

- 1.) Javaslat Felsőkelecsény Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására
- 2.) Javaslat a képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021.(VIII.30.) önkormányzati rendelet módosítására
- 3.) Javaslat az alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésének megállapítására
- 4.) Felsőkelecsény 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (...) önkormányzati rendelet beterjesztése
- 5.) Indítványok, bejelentések

Előterjesztő

Bálint László
polgármester

Bálint László
polgármester

Bálint László
polgármester

Bálint László
polgármester

Meghívott:

Dr. Kovács Eszter jegyző,
Boholy Angelika gazdálkodási előadó.

Felsőkelecsény, 2022. február 1.



Jelenléti ív

Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. február 10. napján 15,00 órai kezdettel a felsőkelecsényi községházán megtartott üléséről.

Bálint László polgármester

Tóth-Szesze Judit alpolgármester

Bene István képviselő

Fehér Bertalan képviselő

Kiss János képviselő



Meghívottak:

Dr. Kovács Eszter jegyző

Soltész Katalin jegyzőkönyvvezető





Előterjesztés
Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2022. február 10. napján tartandó
képviselő-testületi ülésére

Iktatószám: Fk/13-4/2022.

1.) NAPIRENDI PONT

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

Előterjesztő: Bálint László 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.”

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

Fentiek értelmében indítványozom a határozati javaslat jóváhagyását.

Felsőkelecsény, 2022. február 1.

Bálint László
polgármester

Határozati javaslat

**Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete
.../2022. (II. 10.) határozata
az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú
meghatározásáról**

1. Felsőkelecsény 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. Felsőkelecsény 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

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

	2023. év	2024. év	2025. év
1. Helyi adók	4.000.000	5.500.000	5.500.000
Iparűzési adó	2.000.000	3.000.000	3.000.000
Magánszemélyek kommunális adója	2.000.000	2.500.000	2.500.000
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	4.000.000	5.500.000	5.500.000

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

	2023. év	2024. év	2025. év
1. Helyi adók	4.000.000	5.500.000	5.500.000
Iparűzési adó	2.000.000	3.000.000	3.000.000
Magánszemélyek kommunális adója	2.000.000	2.500.000	2.500.000
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	4.000.000	5.500.000	5.500.000



**Előterjesztés
Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2022. február 10. napján tartandó
képviselő-testületi ülésére**

Iktatószám: Fk/13-5/2022.

2.) NAPIRENDI PONT

Tárgy: Javaslat a képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021.(VIII. 30.) önkormányzati rendelet módosítására

Előterjesztő: Bálint László polgármester

Előterjesztést készítette: dr. Kovács Eszter jegyző

Melléklet: 1 db

Meghívott: nincs

A döntés módja: *egyszerű* többség.

A döntés formája: rendelet.

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021. (VIII. 30.) önkormányzati rendelete alapján Felsőkelecsény Község Önkormányzata képviselőjének tiszteletdíja 2021. szeptember 1. napjától 20.400 Ft/hó.

A helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjára és költségtérítésére vonatkozó alapvető szabályokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. § (1), (2)-(3) bekezdései állapítják meg az alábbiak szerint:

„35. § (1) A képviselő-testület az önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek, a bizottság tagjának, a tanácsnoknak rendeletében meghatározott tiszteletdíjat, természetbeni juttatást állapíthat meg.

(2) Ha az önkormányzati képviselő tanácsnok, önkormányzati bizottság elnöke vagy tagja, számára magasabb összegű tiszteletdíj is megállapítható. Az önkormányzati képviselő számára történő tiszteletdíj megállapítása nem veszélyeztetheti az önkormányzat kötelező feladatai ellátását.

(3) Az önkormányzati képviselőnek a képviselő-testület képviseletében vagy a képviselő-testület, továbbá a polgármester megbízásából végzett tevékenységével összefüggő, általa előlegezett, számlával igazolt, szükséges költsége megtéríthető. A képviselői költségek kifizetését a polgármester engedélyezi.”

Tekintettel arra, hogy az önkormányzat képviselői 2020. május 1. napjától 2021. augusztus 31. napjáig tiszteletdíjban nem részesültek, ezen időponttól pedig a korábbi évekhez hasonlóan 20.400 Ft/hó összegű tiszteletdíj került megállapításra javasolom, hogy 2022. március 1. napjától a képviselők részére 27.400 Ft/hó összegű tiszteletdíj kerüljön megállapításra.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést vitassa meg, és a mellékelt rendelet-tervezetet fogadja el.

Felsőkelecsény, 2022. január 31.

Bálint László
polgármester

Általános indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. § (1) bekezdése lehetőséget biztosít az önkormányzati képviselők részére tiszteletdíj megállapítására. Felsőkelecsény Község Önkormányzatának képviselői 2020. május 1. napjától 2021. augusztus 31. napjáig tiszteletdíjban nem részesültek, ezen időponttól pedig a korábbi évekhez hasonlóan 20.400 Ft/hó összegű tiszteletdíj került megállapításra.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

[a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján]

A Jat. 17. § (2) bekezdése alapján a hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várhatókövetkezményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021.(VIII. 30.) önkormányzati rendelet tervezet módosításáról szóló .../2022. (...) önkormányzati rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

- társadalmi, gazdasági hatás: nincs
- költségvetési hatás: Felsőkelecsény Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetésébe betervezésre kerül a képviselők tiszteletdíja. A személyi kiadások összege nő.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

- környezeti következmény: a Tervezetnek környezeti hatása nincs,
- egészségi következmény: a Tervezetnek egészségi következménye nincs.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet jelentős adminisztratív többlet terhet nem jelent.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az önkormányzat képviselői 2020. május 1. napjától 2021. augusztus 31. napjáig tiszteletdíjban nem részesültek, ezen időponttól pedig a korábbi évekhez hasonlóan 20.400 Ft/hó összegű tiszteletdíj került megállapításra javasolom.

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

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi feltételt nem igényel.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést vitassa meg és a mellékelt rendelet-tervezetet fogadja el.

Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
.../2022. (II. 24.) önkormányzati rendelete
a képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021. (VIII.30.) önkormányzati rendelet módosításáról

Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Felsőkelecsény Község Önkormányzati képviselők tiszteletdíja 27.400,- Ft/hó.”

2. §

Ez a rendelet 2022. március 1-jén lép hatályba.

Dr. Kovács Eszter
jegyző

Bálint László
polgármester

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A képviselők tiszteletdíja 2022. március 1. napjától 27.400.-Ft.

A 2. §-hoz

A rendelet hatályba lépését tartalmazza.

**Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelete
a képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021. (VIII.30.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A képviselők tiszteletdíjáról szóló 8/2021. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Felsőkelecsény Község Önkormányzati képviselők tiszteletdíja 27.400,- Ft/hó.”

2. §

Ez a rendelet 2022. március 1-jén lép hatályba.


Dr. Kovács Eszter
jegyző




Bálint László
polgármester





**Előterjesztés
Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2022. február 10. napján tartandó
képviselő-testületi ülésére**

Iktatószám: Fk/13-6/2022.

3.) NAPIRENDI PONT

Tárgy: Javaslat az alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésének megállapítására

Előterjesztő: Bálint László polgármester

Előterjesztést készítette: dr. Kovács Eszter jegyző

Melléklet: nincs

Meghívott: nincs

A döntés módja: *egyszerű* többség.

A döntés formája: határozat.

Tisztelt Képviselő-testület!

1.) Alpolgármester tiszteletdíjának megállapítása

Tóth-Szesze Judit alpolgármester tiszteletdíját a képviselő-testület 22/2021. (VIII. 26.) határozatával 2021. szeptember 1. napjától 52.360,- Ft/hó összegben állapította meg.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 80. § (2) bekezdése alapján:

„(2) A társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját a képviselő-testület állapítja meg úgy, hogy az nem haladhatja meg a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíja 90%-át. A társadalmi megbízatású alpolgármester a tiszteletdíja egészéről vagy meghatározott részéről a képviselő-testülethez intézett írásbeli nyilatkozatával lemondhat.”

A polgármester illetményét a képviselő-testület 2022. január 1. napjától 520.000,- Ft/hó összegben állapította meg.

Tekintettel arra, hogy az alpolgármester 2020. május 1. napjától 2021. augusztus 31. napjáig tiszteletdíjban nem részesült, ezen időponttól pedig a korábbi évekhez hasonlóan 52.360 Ft/hó összegű tiszteletdíj került megállapításra javasolom, hogy 2022. március 1. napjától Tóth-Szesze Judit alpolgármester részére 59.360 Ft/hó összegű tiszteletdíj kerüljön megállapításra.

Felsőnyárad, 2022. február 1.

Bálint László
polgármester

Határozati javaslat:

Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete

.../2022. (II. 10.) határozata

Tóth-Szesze Judit alpolgármester tiszteletdíjának megállapításáról

Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete Tóth-Szesze Judit alpolgármester tiszteletdíját 2022. március 1. napjától bruttó 59.360,- Ft/hó összegben állapítja meg.

Felhívja a jegyzőt, hogy az alpolgármester tiszteletdíjának folyósítására a szükséges intézkedéseket tegye meg.

A képviselő-testület egyben az alpolgármester tiszteletdíjának megállapítása tárgyában hozott 22/2021. (VIII. 26.) határozatát hatályon kívül helyezi.

Felelős: jegyző
Határidő: folyamatos

2.) Alpolgármester költségtérítésének megállapítása

Tóth-Szesze Judit alpolgármester költségtérítését a képviselő-testület 23/2021. (VIII.26.) határozatával 7.855,- Ft/hó összegben állapította meg.

Az Mötv. 80. § (3) bekezdése értelmében „A főpolgármester-helyettes, a főállású alpolgármester, a társadalmi megbízatású alpolgármester, a megyei közgyűlés alelnöke havonta az illetményének, tiszteletdíjának 15%-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult.”

Amennyiben a képviselő-testület a javaslat szerinti összegben állapítja meg az alpolgármester tiszteletdíját, szükséges költségtérítésének 8.905.- Ft/hó összegre történő emelése.

Javaslom, a képviselő-testület tárgyalja meg az előterjesztést, és az alpolgármester költségtérítésének 2022. március 1. napjától 8.905,- Ft/hó összegre történő emeléséről hozza meg határozatát.

Felsőnyárád, 2022. február 1.

Dr. Kovács Eszter
jegyző

Határozati javaslat:

Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete .../2022. (II. 10.) határozata Tóth-Szesze Judit alpolgármester költségtérítésének megállapításáról

Felsőkelecsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete Tóth-Szesze Judit alpolgármester részére mindenkor tiszteletdíjának 15 %-a erejéig havi költségtérítést állapít meg, melynek összege 2022. március 1. napjától 8.905.- Ft/hó.

Felhívja a jegyzőt, hogy az alpolgármester költségtérítésének folyósítására a szükséges intézkedéseket tegye meg.

A képviselő-testület egyben az alpolgármester költségtérítésének megállapítása tárgyában hozott 23/2021. (VIII. 26.) határozatát hatályon kívül helyezi.

Felelős: jegyző
Határidő: azonnal ill. folyamatos



5. melléklet

**Előterjesztés
Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2022. február 10. napján tartandó
képviselő-testületi ülésére**

Iktatószám: Fk/13-7/2022.

4.) NAPIRENDI PONT

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

Előterjesztő: Bálint László polgármester

Előterjesztést készítette: dr. Kovács Eszter jegyző és
Boholy Angelika pénzügyi előadó

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, lakosság szám, 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 (házi orvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítését 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 74.221.531 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 találhatók 17.766.681 Ft összegben.

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram kormányzati funkción a közfoglalkoztatási pályázatokból átvett pénzeszeget takarja, ami 18.685.104 Ft.

900020 Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről kormányzati funkció a 2022. évi helyi adó bevételek előirányzatait tartalmazza 3.000.000 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 iparüzési adó mértéke is 1 %-kal csökkent, ami jelentős bevétel kiesést jelent az önkormányzatoknak. 2021. évben az adóbevételek kiesése két részletben kompenzálásra került. 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, szociális feladatok támogatását, közművelődési feladatok támogatását, rászoruló gyermekek szünidei étkezésének támogatását, falu és tanyagondnoki szolgáltatás támogatását, valamint az önkormányzatok kiegészítő támogatását, ez mindösszesen 34.769.746 Ft.

Ebből ki szeretném emelni az önkormányzatok kiegészítő támogatását, ami 6.227.536 Ft. Ebből az összegből a polgármesterek bérkiegészítésére 3.443.155 Ft-ot kap az önkormányzat, amely a 6.227.536 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. Így a maradék 1.700.000 Ft a bér és járulék költségét a dolgozónak nem fedezi. Erre lett pályázat beadva a 20 %-os béremelésére, másrészt a Magyar Falu Program keretében a közösség-szervező bértámogatására szintén pályázat került benyújtásra. Amennyiben ez elnyerésre kerül, az önkormányzatok kiegészítő támogatásának összege – 6.227.536 Ft – csökken. Amennyiben eredmény születik, félévkor az önkormányzat képviselő-testülete tájékoztatást fog kapni. Amennyiben az iparüzési 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. A képviselők tiszteletdíja 20.400 Ft-ról 27.400 Ft/hó összegre történő emeléssel került a tervezetbe. Az alpolgármester tiszteletdíja 52.360 Ft/hó összegről 59.360 Ft/hó összegre történő emeléssel került tervezésre, valamint ennek megfelelően költségtérítése is emelésre került, melyről a képviselő-testület határozattal dönt.

013320 Köztemető fenntartás és működés kormányzati funkción a temető fenntartásával kapcsolatos fenntartási és működési költségek találhatók.

018010 Önkormányzatok központi elszámolásai állami támogatás megelőlegezés visszafizetését, és a fel nem használt 2021. évi kötött normatívák visszafizetését tartalmazza.

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.

062020 Településfejlesztési projektek és támogatások a Magyar Falu Program keretében elnyert folyamatban lévő pályázatok kiadásai találhatók.

Ezt követően a közvilágítás, víztermelés, vízkezelés, vízellátás, költségei 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 902.000 Ft értékben.

096015 Gyermekekétkeztetés közművelődési intézményben kormányzati funkció a felsőkelecsényi tagóvoda intézményében étkeztetett gyermekek dologi kiadásait mutatja be.

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

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás kormányzati funkción a falugondnoki szolgáltatással kapcsolatos kötelező költségeket találjuk.

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 teljesülésről 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.

Felsőkelecsény, 2022. február 1.

Bálint László
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.

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

Felsőkelecsény Község Önkormányzata 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:

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

2. § (1) Felsőkelecsény Község Önkormányzata az önkormányzat 2022. évi költségvetését 74.221.531 Ft bevétellel, ebből 74.221.531 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 igénybe vételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

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

- a) személyi kiadások 35.160.356 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 3.686.000 Ft,
- c) működési, fenntartási kiadások 11.332.480 Ft,
- d) támogatások, pénzügyi juttatások 6.362.000 Ft,
- e) működési célú pénzeszköz átadás 4.930.181 Ft,
- f) felhalmozási kiadás 10.589.260 Ft,
- g) elvonások, befizetések 2.161.254 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: 18 fő.

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

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

3. § (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.

4. § (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.

5. § Ez a rendelet 2022. március 1-jén lép hatályba.

Dr. Kovács Eszter
jegyző

Bálint László
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 és a 4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

Az 5. §-hoz

E szakasz a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

Az 1. melléklethez

Felsőkelecsény Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése bevételi főösszegének, bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása

A 2. melléklethez

Felsőkelecsény Község Önkormányzata költségvetése kiadási főösszegének, kiadási előirányzat megoszlása

A 3. melléklethez

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

A 4. melléklethez

Felsőkelecsény 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. melléklethez

KIMUTATÁS az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről

A 9. melléklethez

Felsőkelecsény Község Önkormányzata 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

A 10. melléklethez

KIMUTATÁS A pénzeszközök tervezett változásáról

Felsőkelecsény Község Önkormányzata
Képviselő-testületének 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelete
Felsőkelecsény 2022. évi költségvetéséről

Felsőkelecsény Község Önkormányzata 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:

1. § A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére terjed ki.
2. § (1) Felsőkelecsény Község Önkormányzata az önkormányzat 2022. évi költségvetését 74.221.531 Ft bevétellel, ebből 74.221.531 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 igénybevétele, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

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

 - a) személyi kiadások 35.160.356 Ft,
 - b) munkaadót terhelő járulékok 3.686.000 Ft,
 - c) működési, fenntartási kiadások 11.332.480 Ft,
 - d) támogatások, pénzbeli juttatások 6.362.000 Ft,
 - e) működési célú pénzeszköz átadás 4.930.181 Ft,
 - f) felhalmozási kiadás 10.589.260 Ft,
 - g) elvonások, befizetések 2.161.254 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: 18 fő.

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

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

3. § (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.

4. § (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.

5. § Ez a rendelet 2022. március 1-jén lép hatályba.


Dr. Kovács Eszter
jegyző




Bálint László
polgármester



**Felsőkelecsény Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése
bevételi főösszegének, bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	2022. évi Ft	Ft
I. Finanszírozási bevétel		17.766.681
1. Közfoglalkoztatási számlamaradvány	2.518.996	
2. Költségvetési számlamaradvány	14.799.099	
3. MFP-AEE Orvosi eszköz	75.356	
4. MFP-OJF/2020 Óvodai játszóudvar	177.800	
5. MFP-EIM/2020 Elhagyatott ingatlan	55.000	
6. Házipénztár	140.430	
Kormányzati funkció összesen:		17.766.681

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram (mezőgazdaság)

Megnevezés	2022. évi Ft	Ft
I. Működésre átvett pénzeszköz		18.685.104
1. Támogatásértékű pénzeszköz átvétel/közmunkaprogram/	18.685.104	
Kormányzati funkció összesen:		18.685.104

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Megnevezés	2022. évi Ft	Ft
I. Helyi adók		3.000.000
1. Magánszemélyek kommunális adója	1.000.000	
2. Iparüzési adó	2.000.000	
Kormányzati funkció összesen:		3.000.000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	2022. évi Ft	Ft
I. Állami támogatás		34.769.746
1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	14.053.130	
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6.362.000	
3. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2.270.000	
4. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	714.780	
5. Falugondnoki és tanyagondnoki szolgáltatás	5.142.300	
6. Önkormányzatok kiegészítő támogatása	6.227.536	
Kormányzati funkció összesen:		34.769.746
Önkormányzat bevétele összesen:		74.221.531

Felsőkelecsény Község Önkormányzata költségvetése kiadási főösszegének, kiadási előirányzat megoszlása
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége kiadása

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Személyi juttatások		9.611.000
1. Választott tisztségviselők juttatásai	8.400.000	
2. Cafeteria	149.000	
3. Kártyahasználati díj	12.000	
4. Költségtérítés	1.050.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1.500.000
Szociális hozzájárulási adó	1.500.000	
III. Dologi kiadások		1.658.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer,)		100.000
1/a Irodaszerek, nyomtatványok	50.000	
1/b. Tisztítószer	50.000	
2. Kommunikációs szolgáltatás		150.000
2/a Telefondíj	75.000	
2/b Internetdíj	75.000	
3. Közüzemi díjak		868.000
3/a Villamos energia	40.000	
3/b Gázenergia	732.000	
3/c Vízdíj	96.000	
4. Egyéb szolgáltatások		180.000
4/a. Riasztó működtetése	50.000	
4/b Postaköltség	10.000	
4/c Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	120.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		360.000
Kormányzati funkció összesen		12.769.000

013320 Köztemető fenntartás és működés

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Dologi kiadás		80.000
1. Közüzemi díjak		
1/a Villamos energia	50.000	
1/b Vízcsonadíj	30.000	
2. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		20.000
Kormányzati funkció összesen		100.000

018010 Önkormányzatok elszámolási központi költségvetéssel

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Államháztartási megelőlegezések visszafizetése		1.077.884
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	1.077.884	
II: Előző évi költségvetési támogatás visszafizetése		1.083.370
2021. évi visszafizetés falugondnoki szolgálat	742.095	
2021. évi visszafizetés szociális	341.275	
Kormányzati funkció összesen		2.161.254

018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Működésre átadott pénzeszköz		4.028.181
1. Egészségügy támogatás Felsőnyárád	227.172	
2. Közös hivatal működési támogatás	3.751.009	
3. Bursa Hungarica	50.000	
Kormányzati funkció összesen		4.028.181

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Személyi juttatások		18.100.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18.100.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1.176.000
Szociális hozzájárulási adó	1.176.000	
III. Dologi kiadások		1.927.600
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	1.517.795	
2. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	409.805	
Kormányzati funkció összesen		21.203.600
Létszám		18 fő

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk

Kiadás nem	2021. évi Ft	Ft
I. Személyi juttatás		75.356
Megbízási díj	75.356	
II. Munkaadókat terhelő járulékok		10.000
III. Dologi kiadások		232.800
Visszafizetés	232.800	
IV. Beruházás		10.589.260
Eszközbekzerzés	8.338.000	
Beruházási Áfa	2.251.260	
Kormányzati funkció összesen		10.907.416

063020 Víztermelés, -kezelés, ellátás

Kiadás nem	2021. évi Ft	Ft
I. Dologi kiadások		80.000
1. Közütemi díjak		
1/a Vízdíj	80.000	
2. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		20.000
Kormányzati funkció összesen		100.000

064010 Közvilágítási szolgáltatás

Kiadás nem	2021. évi Ft	Ft
I. Dologi kiadás		1.550.000
1. Villamos energia /közvilágítás/	1.200.000	
2. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	350.000	
Kormányzati funkció összesen:		1.550.000

066020 Város és községgazdálkodás

Kiadás nem	2021. évi Ft	Ft
I. Dologi kiadások		
1 Üzemeltetési anyagok beszerzése		110.000
1/a Munkaruha-védőruha	20.000	
1/b Egyéb üzemeltetési anyagok	90.000	
2. Egyéb szolgáltatások		836.000
2/a Karbantartási díj (tűzoltó készülék, poroltó, kémény)	100.000	
2/b Vagyonbiztosítás	55.000	
2/c Kötelezőbiztosítás	181.000	
2/d Informatikai szolgáltatás	100.000	
2/e Bankköltség	400.000	
3. Közüzemi díjak		150.000
3/a Villamos energia	50.000	
3/b Gázdíj	50.000	
3/c Vízdíj	50.000	
4. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		320.000
Kormányzati funkció összesen:		1.416.000

082092 Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Kiadás nem	2021. évi Ft	Ft
I. Személyi juttatások		3.762.000
1.Törvény szerinti illetmények	3.750.000	
2.Kártyahasználati díj	12.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok		500.000
III. Dologi kiadások		1.250.000
1. Vásárolt ételmezés	200.000	
2. Egyéb dologi kiadás	200.000	
3.Egyéb szolgáltatás		500.000
3/a Rendezvények: Gyermeknap, falunap, karácsony, idősek estje/	500.000	
4. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		350.000
Kormányzati funkció összesen:		5.512.000

084031 Civil szervezetek működési támogatása

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Működésre átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre		902.000
1. Szuhamenti bányászlakta települések támogatása	17.000	
2.Orvosi ügyelet	800.000	
3. Putnok és Térsége Önkormányzati Társulás	85.000	
Kormányzati funkció összesen		902.000

096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Dologi kiadások		1.353.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése		20.000
1/a Tisztítószer	20.000	
2 Kommunikációs szolgáltatás		102.000
2/a Telefondíj, internetdíj	102.000	
3. Közüemi díjak		766.000
3/a. Villamos energia	70.000	
3/b Gázdíj	600.000	
3/c Víz- és szennyvízdíj	96.000	
4. Egyéb szolgáltatások		165.000
4/a Postaköltség	5.000	
4/b Karbantartási díj (kémény, kazán)	40.000	
4/c Egyéb üzemeltetési szolgáltatás (szemétdíj)	20.000	
4/d Vagyon biztosítás	40.000	
4/e Riasztó	60.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		300.000
Kormányzati funkció összesen		1.353.000

104037 Intézményen kívüli gyermeképzés

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Dologi kiadás		714.780
1. Vásárolt élelmezés	562.819	
2.Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	151.961	
Kormányzati funkció összesen		714.780

107055 Falugondnoki tanyagondnoki szolgáltatás

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Személy juttatások		3.612.000
1.Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3.500.000	
2.Cafeteria	100.000	
3.Kártya használati díj	12.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok ls szociális hozzájárulási adó		500.000
Szociális hozzájárulási adó	500.000	
III. Dologi kiadások		
1.Üzemeltetési anyagok beszerzése		461.000
1/a Hajtó és kenőanyag	436.000	
1/b Munkaruha,védőruha	25.000	
3.Egyéb szolgáltatások		350.000
3/a Falugondnoki gépkocsi biztosítás díja	350.000	
4. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	219.300	219.300
Kormányzati funkció összesen		5.142.300
Létszám		1 fő

107060 Egyéb szociális pénzbeli ellátás

Kiadás nem	2022. évi Ft	Ft
I. Ellátottak pénzbeli támogatása		6.362.000
1. Temetési támogatás	300.000	
2 Iskoláztatási támogatás	700.000	
3.Települési támogatás, lakásfenntartási támogatás	600.000	
4. Karácsonyi csomag lakosok részére	1.400.000	
5. Idősek részére támogatás	1.000.000	
6. Gyermekek részére mikulás csomag	362.000	
7.Lakosság Pénzbeli támogatása	2.000.000	
Kormányzati funkció összesen		6.362.000
Összesen kiadás		74.221.531

**Felsőkelecsény Község Önkormányzata likviditási terve
2022. évre**

forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	17.766.681												17.766.681
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2.378.518	2.378.518	2.378.518	2.378.518	2.378.518	2.378.518	2.378.518	2.378.518	2.378.518	2.378.518	2.378.518	2.378.512	28.542.210
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			850.000	150.000					1.000.000	1.000.000			3.000.000
6.	Működési bevételek													
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	1.557.092	1.557.092	1.557.092	1.557.092	1.557.092	1.557.092	1.557.092	1.557.092	1.557.092	1.557.092	1.557.092	1.557.092	18.685.104
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	Önkormányzatok kiegészítő támogatás							6.227.536						6.227.536
12.	Bevételek összesen:	21.702.291	3.935.610	4.785.610	4.085.610	3.935.610	3.935.610	10.163.146	3.935.610	4.935.610	4.935.610	3.935.610	3.935.604	74.221.531
Kiadások														
13.	Személyi juttatások	2.930.030	2.930.030	2.930.030	2.930.030	2.930.030	2.930.030	2.930.030	2.930.030	2.930.030	2.930.030	2.930.030	2.930.026	35.160.356
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	307.167	307.167	307.167	307.167	307.167	307.167	307.167	307.167	307.167	307.167	307.167	307.163	3.686.000
15.	Dologi kiadások	944.373	944.373	944.373	944.373	944.373	944.373	944.373	944.373	944.373	944.373	944.373	944.377	11.332.480
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása	530.167	530.167	530.167	530.167	530.167	530.167	530.167	530.167	530.167	530.167	530.167	530.163	6.362.000
17.	Egyéb működési célú kiadások	255.271	255.271	255.271	255.271	255.271	255.271	255.271	255.271	255.271	255.271	255.271	255.273	3.063.254
19.	Felújítások													
20.	Egyéb felhalmozási kiadások						10.589.260							10.589.260
21.	Finanszírozási kiadások						4.028.181							4.028.181
22.	Kiadások összesen:	4.967.008	4.967.008	4.967.008	4.967.008	4.967.008	19.584.449	4.967.008	4.967.008	4.967.008	4.967.008	4.967.008	4.967.002	74.221.531
23.	Egyenleg (11-21)	16.735.283	-1.031.398	-181.398	-881.398	-761.398	-15.648.839	5.196.138	-1.031.398	-31.398	-31.398	-1.031.398	-1.031.398	

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	Elvonások és befizetések	Pénzkezelő átadás	Tám. és egyéb jutt.	Beruházás	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzatok elszámolási központi költségvetéssel				2.161.254				2.161.254	
Támogatás célú finansz.műveletek					4.028.181			4.028.181	
Önkorm. és önkorm. hivatal	9.611.000	1.500.000	1.658.000					12.769.000	
Civil szervezetek támogat					902.000			902.000	
Város-és községgazd.			1.416.000					1.416.000	
Vízellátás			100.000					100.000	
Közüvilágítás			1.550.000					1.550.000	
Települési hulladék elszállítás									
Közfoglalkoztatás mintaprogr.	18.100.000	1.176.000	1.927.600					21.203.600	18
Intézményen kívüli gyermeknevelési			714.780					714.780	
Falugondnoki és tanyagondnoki szolgáltatás	3.612.000	500.000	1.030.300					5.142.300	1
Egyéb szoc. pénz. ellátás						6.362.000		6.362.000	
Települési projektek és támogatásuk	75.356	10.000	232.800				10.589.260	10.907.416	
Gyermekvédelmi pénzbeli és									
Közművelődés hagyományos közöss.	3762.000	500.000	1.250.000					5.512.000	1
Köztemető fenntartás			100.000					100.000	
Gyermeknevelési köznevelési			1.353.000					1.353.000	
Összesen:	35.160.356	3.686.000	11.332.480	2.161.254	4.930.181	6.362.000	10.589.260	74.221.531	20

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

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Állami normatív bevételek	28.542.210	Személyi juttatás	35.160.356
Helyi adók, átengedett központi adók	3.000.000	Járulékok	3.686.000
Saját bevétel		Dologi kiadások	11.332.480
		Elvonások, befizetések	2.161.254
Átvett pénzeszköz	18.685.104	Pénzeszköz átadás	4.930.181
Önkormányzat kiegészítő támogatás	5.783.195	Támogatások	6.362.000
Működési célú számlamaradvány	6.227.536	Felhalmozási kiadás	10.589.260
Összesen:	74.221.531	Összesen:	74.221.531

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

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Magyar Falu Program MFP-OFJ/2020	177.800	Személyi juttatás	75.356
Magyar Falu Program MFP-EIM/2020	55.000	Munkaadókat terhelő járulék	10.000
Magyar Falu Program MFP-AEE/2021	75.356	Egyéb szolgáltatás	232.800
Magyar Falu Program kommunális eszközök	10.589.260	Beruházás	10.589.260
Összesen:	10.897.416	Összesen:	10.907.416

**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:					

6. melléklet a 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

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	0
Összesen:	
2. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	0
3.1. Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)	
Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	0
5 db gépjármű	0
Magánszemélyek kommunális adó	60.000
12 fő	60.000
Összesen	60.000
Mindösszesen:	

[illegible]

Felsőkelecsény 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 6.956.156	Eredeti 6.956.156	Eredeti 6.732.156	Eredeti 6.732.156
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Február	Eredeti 6.029.255	Eredeti 12.985.411	Eredeti 5.829.255	Eredeti 12.561.411
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Március	Eredeti 7.709.255	Eredeti 20.694.666	Eredeti 7.332.255	Eredeti 19.893.666
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Április	Eredeti 6.462.255	Eredeti 27.156.921	Eredeti 6.784.255	Eredeti 26.677.921
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Május	Eredeti 6.582.320	Eredeti 33.739.241	Eredeti 6.679.255	Eredeti 33.357.176
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Június	Eredeti 6.835.950	Eredeti 40.575.191	Eredeti 7.274.860	Eredeti 40.632.036
	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	Halmozott	Havi adat	Halmozott
Július	Eredeti 7.150.760	Eredeti 47.725.951	Eredeti 6.890.760	Eredeti 47.522.796
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Augusztus	Eredeti 7.940.315	Eredeti 55.666.266	Eredeti 8.160.780	Eredeti 55.683.576
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Szeptember	Eredeti 6.320.440	Eredeti 6.986.706	Eredeti 6.120.090	Eredeti 61.803.666
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Október	Eredeti 4.315.940	Eredeti 66.302.646	Eredeti 4.415.000	Eredeti 66.218.666
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
November	Eredeti 3.210.820	Eredeti 69.513.466	Eredeti 3.130.000	Eredeti 69.348.666
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
December	Eredeti 4.708.065	Eredeti 74.221.531	Eredeti 4.872.865	Eredeti 74.221.531
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

KIMUTATÁS A pénzeszközök tervezett változásáról 2022. év Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én	
Összes bevétel tervezett összege	74.221.531
Összes kiadás tervezett összege	74.221.531
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec. 31-én	0