

Bagamér Nagyközség Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Bagamér Nagyközség Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet módosításának elfogadására

Az Országgyűlés Magyarország 2022. évi költségvetését a 2021. évi XC. törvénnyel alkotta meg, mely 2022. január 1. napján lépett hatályba.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 23.§. (1) bekezdés alapján a helyi önkormányzat költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Az Áht. 24.§ (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik (2022. február 15.) napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A jegyző a költségvetési szervek vezetőivel az előzetes egyeztetést lefolytatta, a Falufejlesztés és Pénzügyi Bizottság a rendelet-tervezetet megtárgyalta, az eredményt jegyzőkönyvben rögzítették. A pénzügyi bizottság írásos véleménye a rendelet-tervezethez csatolva.

A rendelet előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok, valamint kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti tagolásban meghatározza a helyi önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alatt működő költségvetési szervek bevételeit és kiadásait.

A költségvetési rendelet bemutatja a bevételek és a kiadások egyenlegét, annak belső finanszírozását, valamint az egyenleg külső finanszírozását jelentő pénzügyi műveleteket működési és felhalmozási cél szerinti csoportosításban.

A 2022. évi költségvetés tervezésekor a következő szempontok lettek figyelembe véve:

- az elmúlt években elért gazdálkodási eredmények, szolgáltatási színvonal megtartása, továbbvitele
- egyensúlyi költségvetés összeállítása, bevételek megalapozott tervezése, kiadások teljesskörű számbavétele
- biztosítva legyenek a takarékos, hatékony, biztonságos feladatellátás feltételei
- a kiadások tervezése a kötelezően ellátandó feladatokra irányuljon, tekintettel az Önkormányzat 2020-2024. időszak településfejlesztési programjában kitűzött célokra.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat **költségvetési bevételeinek főösszegét 1 023 411 011 forintban, kiadásainak főösszegét 1 054 261 857 forintban** állapítja meg. **Az önkormányzat 2022. évi költségvetése 30 850 846 forráshiánnyal számol.**

Az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésében az alábbi intézmények szerepelnek, mint az Önkormányzat költségvetési szervei:

- Bagamér Nagyközség Önkormányzata
- Bagaméri Polgármesteri Hivatal
- Bagaméri Napközi Otthonos Óvoda
- Bagamér Nagyközség Konyhája
- Bagaméri Szociális Alapszolgáltatási Központ.

Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni az államháztartáson belülről származó működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevételeket, a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, az intézményi bevételeket és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit (Ávr. 24.§. (1)).

I. Az önkormányzat működési költségvetési bevételei

1. Az Önkormányzat működési támogatása	413 352 689 forint
1.1. Helyi önkormányzat működésének általános támogatás	79 827 310 forint
1.2. Köznevelési (óvoda) feladatainak támogatása	98 609 920 forint
1.3. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	105 850 375 forint
1.4. Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	71 119 816 forint
1.5. Kulturális feladatok támogatása	5 565 695 forint
1.6. Kiegészítő támogatás	52 379 573 forint
2. Működési célú pénzeszközátvétel áht. belülről	128 576 680 forint
2.1. Központi kezelésű kgtvetési szervtől átvett pénzeszköz	25 491 163 forint
2.2. Tb-től átvett pénzeszköz	16 012 800 forint
2.3. Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	87 072 717 forint
3. Közhatalmi bevételek	37 486 974 forint
3.1. Kommunális adó	4 852 019 forint
3.2. Iparüzési adó	31 857 186 forint
3.3. Termőföld bérbeadásából származó szja	191 400 forint
3.4. Egyéb közhatalmi bevételek (pótlékok, bírságok)	586 369 forint.
4. Intézményi működési bevételek	75 226 865 forint
4.1. Terményértékesítés	9 793 176 forint
4.2. Szolgáltatások	12 262 932 forint
4.3. Közvetített szolgáltatások	582 913 forint
4.4. Ellátási díjak	35 327 774 forint
4.5. Kiszámlázott áfa	15 846 757 forint
4.6. Kamatbevételek	11 003 forint
4.7. Egyéb működési bevételek	1 402 010 forint.
5. EU-s programok működési támogatása	30 267 492 forint
5.1. Piac üzemeltetése	1 396 162 forint
5.2. Biztos Kezdet Gyerekház	28 871 330 forint.

1. A helyi önkormányzatok központi alrendszerből származó forrásai

A 2021. évi XC. törvény 2. melléklete tartalmazza a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását. Az **I. pont** az **Előirányzatokat** és a

támogatásokat mutatja be, míg a II. pont a Támogatások megállapításának, felhasználásának és elszámolásának szabályait.

1.1. Helyi önkormányzatok működésének kiegészítéssel növelt általános támogatása összesen 79 827 310 forint.

1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

A támogatások felhasználásával kapcsolatos szabályok:

A támogatások támogatás-kiegészítéssel növelt együttes összege kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel.

A támogatásokra az alábbiak szerint emelt mértékben jogosultak a legfeljebb 13 300 forint egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező települési önkormányzatok.

A kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla:

	A	B	C	D
	Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatás-kiegészítés mértéke %	
	alsó határ	felső határ	minimum	maximum
1	1	10 000	50	45
2	10 001	13 300	30	20

A kiegészítés összege a kiegészítés alapja és a kiegészítés százalékos mértékének szorzata, ahol a kiegészítés mértéke az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képesség növekedésével arányosan csökken.

Bagamér Önkormányzata esetében - a 2021. október 20-ai adatok alapján - az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képessége 13 475 forint/fő, mely összeg meghaladja az előírt felső határt a 13 300 forint/ fő, így kiegészítő támogatásban nem részesül az Önkormányzat. 2021. évben a kiegészítés összege 19 785 726 forint volt.

1.1.1.1. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 38 633 365 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 38 925 110 forint.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált száma. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal (nincs korrekció). Hivatalunk esetében ez 7,03 főt jelent, a támogatási összeg 5 495 500 forint/fő. A hivatal 2022. évi képviselő-testület által engedélyezett létszáma 11 +1 fő.

1.1.1.2. Zöldterület-gazdálkodás támogatása 8 580 600 forint, kiegészítéssel 8 853 000 forint.

A támogatás a települési önkormányzatot a zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

A támogatás mértéke 25 200 forint/ha, az önkormányzat 340, 5 ha után kap támogatást.

1.1.1.3. Településüzemeltetés-közvilágítás támogatása 8 608 000 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 9 011 500 forint.

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, a 2020. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.

A támogatás fajlagos összege 10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 320 000 forint/km (26,9 km).

1.1.1.4. Településüzemeltetés-köztemető támogatása 1 833 537 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 2 258 705 forint,

A támogatás az önkormányzatot a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2020. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás, és - működtetés” kormányzati funkció településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével.

A támogatás fajlagos összege 10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 69 forint/m² (26 573 m²).

1.1.1.5. Településüzemeltetés-közutak támogatása 11 733 785 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 12 233 095 forint.

A támogatás az önkormányzatot a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2020. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázsüzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

A támogatás fajlagos összege 10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 235 000 forint/km (49,931 km).

1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 8 000 000 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 8 500 000 forint.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Möt. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez. 9.2.

A támogatás minimális összege az 1 000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 8,0 millió forint.

1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 43 350 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 45 900 forint.

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező önkormányzatoknak a 2021. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján.

A támogatás összege 2 550 forint/ külterületi lakos. Bagamér külterületi lakosainak száma 17 fő.

1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 98 609 920 forint.

1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás 12 573 000 forint, kiegészítéssel 14 859 000 forint.

A támogatás az önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

A támogatás összege 110 000 forint/fő, a gyermeklétszám 114,3 fő.

1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása 50 559 600 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 54 734 160 forint.

A központi költségvetés a Kjt., az Nkt., valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: köznevelési Kjtvtvr.), továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére az általa fenntartott óvodában foglalkoztatott pedagógusok béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott óvodákban foglalkoztatott, az Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus létszám után illeti meg. Egy intézménynek kell tekinteni az egy OM azonosítóval és alapító okirattal rendelkező óvodát, beleértve az óvoda valamennyi feladatellátási helyét (székhely, tagintézmény, telephely) akkor is, ha az alapító okiratban a tagintézményként vagy telephelyként nevesített feladatellátási hely a fenntartótól eltérő településen van.

A támogatás összege 4 861 500 forint/fő, a pedagógus létszám 10,4 fő.

1.2.3. Az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadások kiegészítő támogatása 1 728 000 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 1 870 760 forint.

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az Nkt. 64. §-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2022. január 1-jén Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező pedagógusok béréhez. A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott óvodai intézményben 2022. évben ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok időarányosan figyelembe vett, egy tizedesre kerekített száma alapján illeti meg.

A támogatás összege 432 000 forint/fő, Pedagógus II. besorolással rendelkező pedagógus 4 fő.

1.2.4. A z óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbér alapú támogatása 23 373 000 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 27 146 000 forint.

A támogatás igénylése szempontjából a segítői létszám - beleértve a pedagógus szakképzettséggel, szakképesítéssel rendelkező segítőket is - az Nkt. 2. melléklete szerint elismerhető és pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatott létszám, de

legfeljebb a 2022. évben a ténylegesen foglalkoztatott segítők, teljes munkaidőre átszámított átlagos száma, egy tizedesre kerekítve. A segítői létszám meghatározásakor az Nkt. 2. melléklete szerinti pedagógiai asszisztens csak azon intézménynél vehető figyelembe, ahol legalább 3 csoport működik.

A támogatás összege 3 339 000 forint/ fő, segítői létszám 7 fő.

1.3. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen 105 850 375 forint.

1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása 76 089 585 forint, kiegészítéssel 84 790 935 forint.

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás számított összegét a

– 30%-a a Gyvt. 20/A. §-ának (1) és (2) bekezdése szerinti pénzbeli támogatásban részesülők 2019. augusztus és 2019. november havi együttes létszámadataiból számított átlaga,

– 30%-a a Szocvtv. 33.§-ának (1) bekezdés szerinti aktív korúak ellátásában részesülők 2019. évi átlagos száma,

– 10%-a a 18–59 éves korcsoportba tartozó, személyi jövedelemadót nem fizetők számának a 2019. évi adóbevallások összesítése alapján számított 18-59 éves korcsoporton belüli lakosság számon belüli részaránya,

– 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részaránya elismert

mértéke szerint kell meghatározni.

A támogatás számított összege esetében alkalmazandó támogatási mérték az egy lakosra jutó adóerő-képesség növekedésével arányosan csökken. Önkormányzatunk 1 lakosra jutó adóerő-képessége 18 000 forint alatti, ezért a támogatási mérték minimum 95%.

1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 11 771 840 forint.

1.3.2.1. Család-és gyermekjóléti szolgálat támogatása 4 287 440 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 5 128 940 forint.

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

1.3.2.2. Szociális étkeztetés 6 102 900 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 6 642 900 forint.

A támogatás az önkormányzatoknak a szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik. A támogatás az önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

A támogatás összege 67 810 forint/fő, szociális étkezést igénybevevők száma 90 fő.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor az étkeztetésben részesülők étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összegített ellátottak száma osztva 249-cel.

1.3.2.3. Házi segítségnyújtás 9 287 600 forint.

A támogatásra az az önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást működteti. A támogatás az önkormányzatot a házi segítségnyújtás szociális segítség keretében ellátott személyek száma, személyi gondozás esetén a számított ellátotti létszám szerint illeti meg.

Az ellátottak száma éves átlagban nem haladhatja meg a szolgáltatói nyilvántartásba véglegessé vált döntéssel bejegyzett ellátotti létszám 100 %-át.

1.3.2.3.1. Szociális segítség 25 000 forint.

A támogatás a szociális segítség keretében kizárólag szociális segítségre megállapodást kötött ellátottak után jár. A feladat ellátható közfoglalkoztatottak alkalmazásával, de ez esetben a támogatás kizárólag a feladat ellátásával összefüggő kiadások közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb állami támogatással nem fedezett részére használható fel.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a szociális segítség keretében ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor a szociális segítségben részesülők tevékenységnaplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 249-cel.

Támogatás összege 25 000 forint/fő, ellátott 2 fő.

1.3.2.3.2. Személyi gondozás-önálló feladatellátás 7 622 600 forint, bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítéssel együtt 9 262 600 forint.

A támogatás a személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. 2016. évben kötött megállapodások esetén azon ellátottak után is jár a támogatás, akikkel személyi gondozásra és szociális segítségre kötöttek megállapodást. A támogatásnál nem vehető figyelembe a társadalmi gondozók alkalmazásával, a közérdekű önkéntes tevékenység keretében, a közfoglalkoztatotti jogviszonyban álló személyek, vagy szociális szövetkezet igénybevételével nyújtott ellátás.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkező ellátottak részére nyújtott tevékenység éves becsült óraszám alapján kalkulált ellátotti létszám. Elszámoláskor az ellátotti létszámot a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet (a továbbiakban: 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet) 6. § (4a) bekezdés d) pontja alapján kell meghatározni. Amennyiben a gondozást nem heti 40 órában foglalkoztatott szociális gondozó végzi, úgy a gondozásra fordított havi 147 órás órakeret arányosan csökkentve vehető figyelembe. Az ellátottak száma igényléskor és elszámoláskor sem haladhatja meg a befogadott ellátotti létszámot. Egy ellátott naponta a Szociális segítség jogcím, a Személyi gondozás - önálló feladatellátás jogcím közül csak egy jogcímen vehető figyelembe.

Támogatás összege 381 130 forint/fő, ellátott 20 fő.

1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 71 119 816 forint.

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi és intézményi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól, egyéni vállalkozótól, központi költségvetési szervtől vagy nemzetiségi önkormányzattól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést.

1.4.1.1. Az intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatás 22 075 680 forint.

A központi költségvetés a Kjt., a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, a Kjtvtvr., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbáralapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás összege 2 442 000 forint/számított létszám/év, a számított dolgozó létszám: 9,26 fő.

Az önkormányzat intézményi gyermekétkeztetéshez kapcsolódó bértámogatásra 2 391 858 forint kiegészítő támogatást kapott, viszont 3 509 679 forint támogatással csökkentette az e célra fordítható támogatás összegét. A csökkentésnél az áremelkedésre, illetve a térítési díjak emelésének betiltására hivatkoznak, ami az önkormányzat számára érthetetlen, mert ez alapján nemhogy csökkenteni, hanem emelni kellett volna a normatív támogatás összegét.

1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás 38 077 906 forint.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével. 2022. évben az intézményi gyermekétkeztetést igénybevevők tervezett létszáma 323 fő.

1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása 10 966 230 forint.

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. A támogatás összege az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

Bagamér vonatkozásában az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség 18 000 forint alatti, ezért a fajlagos összeg korrigált értéke 570 forint/ étkezési adag. A 2022. évre betervezett adagok száma 23 835, ellátottak száma 479 fő.

1.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 5 565 695 forint.

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

Támogatás összege 2 213 forint/lakosságszám, a település 2021. január 1-jei lakosságszáma 2515 fő.

A **2021. évi költségvetési törvény 3. számú melléklete** tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, amelyekre az önkormányzatok pályázhatnak, így többek között:

1. Működési célú támogatások

1.1. Önkormányzatok rendkívüli támogatása: a települési önkormányzatok rendkívüli támogatást igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében. 2022. évben két alkalommal nyújtott be pályázatot az Önkormányzat, az elnyert összeg 28 010 657 forint.

1.2. Települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása: Az előirányzat az 5000 fő lakosság számot meg nem haladó települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásának támogatására szolgál. 2022. évben elnyert támogatási összeg 14 979 650 forint.

1.3. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék: a központi költségvetés támogatást biztosít a 2022. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához.

2. Felhalmozási célú támogatások

2.1. Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása: az önkormányzat pályázati úton igényelhet támogatást az önkormányzati tulajdonban lévő, az önkormányzat, továbbá társulás által fenntartott, kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény fejlesztésére, felújítására. Az igényelhető támogatás maximális mértéke 40 millió forint.

2.2. Belterületi utak, hidak, járdák felújítás: az önkormányzat pályázati úton igényelhet támogatást a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járdafelújítására, karbantartására. Az igényelhető támogatás maximális mértéke 10 000 fő lakosság szám alatti települések esetében 20 millió forint.

2.3. Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra - fejlesztése, felújítása: az önkormányzat tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésével, felújításával, illetve új sportlétesítmény létrehozásával kapcsolatos költségekre igényelhető támogatás. Az igényelhető támogatás maximális mértéke 20 millió forint.

Az önkormányzat a 2. pontok szerinti támogatások közül csak az egyikre nyújthat be pályázatot.

2. Működési célra átvett pénzeszközök államháztartáson belülről

Az önkormányzat államháztartáson belülről származó működési célú támogatásai 128 576 680 forint.

2.1. Központi költségvetési szervtől átvett támogatások 25 491 163 forint:

- | | |
|---|-------------------|
| - mezőéri szolgálat működtetéséhez | 3 067 090 forint |
| - könyvtári állomány gyarapítás(2022. évi bértámogatás) | 704 306 forint |
| - választáshoz kapcsolódó támogatás | 4 017 500 forint |
| - ÁH belüli megelőlegezés | 15 680 217 forint |
| - „határon átnyúló” pályázat | 2 022 050 forint |

2.2. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól átvett pénzeszköz 16 012 800 forint, mely összeg a védőnői szolgálat működtetéséhez és a nevelési-oktatási intézmények egészségügyi feladatainak ellátásához járul hozzá.

3. Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz 87 072 717 forint.

A támogatás a közfoglalkoztatottak részére 2021. decembertől 2022. novemberig terjedő hónapokra kifizetendő bérek és járulékok finanszírozására szolgál.

3. Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételek előirányzata 37 486 974 forint.

3.1. Helyi adók bevételei

A közhatalmi bevételek magukban foglalják a helyi adórendelet alapján megállapított és kivetett adókat, így a **kommunális adót, 4 852 019 forint** és az **iparüzési adót 31 857 186 forint**. A kommunális adó mértéke nem változik: 5 000,- Ft/belterületi ingatlan, az iparüzési adó mértéke – a járványhelyzetre való tekintettel- 2022. évben is központilag kerül meghatározásra, mértéke az iparüzési adóalap 1,0%-a.

3.2. A települési önkormányzatot megillető átengedett bevételek

3.2.1. *A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni* – települési önkormányzat által beszedett- *személyi jövedelemadó* 100%-a szintén a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

3.2.2. A települési önkormányzatot illeti meg:

- a) a település jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%- a
- b) a fővárosi és a megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének a 30%- a
- c) közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott – a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül – közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította.

3.2.1. Termőföld bérbeadásából származó szja bevétel előirányzata 191 400 forint.

3.2.2. Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság) előirányzata 586 369 forint.

4. Intézményi működési bevételek

Az önkormányzat 2022. évi működési bevételeire betervezett összeg **75 226 865 forint**. Tervezésénél figyelembe lettek véve az előző évi teljesítési adatok, valamint a képviselő-testület által megállapított díjak, normák.

4.1. Terményértékesítés címen **9 793 176 forint** került megtervezésre, mely kukoricaértékesítésből és a torma értékesítéséből származó bevétel.

4.2. A szolgáltatások bevételei –összesen 12 262 932 forint- között jelennek meg:

4.2.1. Bérleti díjak, szolgálati lakások és egyéb ingatlanok, tárgyi eszközök bérbeadása: **6 187 203 forint**.

4.2.2. Internethasználat 41 689 forint, lakosság a könyvtárban veszi igénybe.

4.2.3. Közüzemi díjak 6 034 040 forint, mely összeget a Tankerület által kiszámlázott konyhát érintő vízdíj, szennyvíz, villamos energia és gázdíj.

4.3. Közvetített szolgáltatások, 582 913 forint, a Művelődési ház közüzemi díjainak továbbszámlázása a Tankerület felé.

4.4. Az ellátási díjak bevételei az iskolások, az alkalmazottak, a vendégek és a szociális étkezők befizetéseiből származnak. A bevételek megtervezése a 2021. decemberi nyilvántartás szerinti létszámmal kalkulált nyitvatartási napok és a Képviselő-testület által meghatározott térítési díjak alapján történt. Az ellátási díjakból származó bevételek előirányzata óvodai étkeztetésnél az étellemezési adagok 80%-os, iskolai étkeztetésnél az étellemezési adagok 90%-os kihasználtsága alapján került megtervezésre.

Az étkezést igénybevevőkre megállapított normák és az általuk fizetendő térítési díjak 2022. augusztus 1-jétől változtak. Az ellátási díjakból származó bevételek 2022. évre tervezett összege **35 327 774 forint**ra módosult.

4.5. Az általános forgalmi adóból származó bevételek előirányzata **15 846 757 forint:** a terményértékesítést, az internethasználatot, a közüzemi díjakat, az étkezési térítési díjakat, a közvetített szolgáltatások díjait terhelik, mértéke 5% és 27 %. (Az internetet és a konyhai alkalmazottak étkezési térítési díját terhelő áfa mértéke 5%.)

4.6. Kamatbevételek jogcímen **11 003 forint** került betervezésre.

4.7. Egyéb működési bevételek előirányzata 1 402 310 forint.

4.7.1. Mezőőri járulék 159 250 forint.

4.7.2. Köztemetési kölcsön, aktív korúak szociális segélyének visszafizetése 292 760 forint.

4.7.3. Közvilágítás, visszautalt lft 939 180 forint.

4.7.4. Kerekítési különbözet 11 120 forint.

5. EU-s programok működési támogatása

5.1. A támogatás 1 396 162 forint a piac üzemeltetése, fenntartása VP-s beruházás keretében megvalósuló projektet finanszírozza.

5.2. A támogatás tartalmazza a Biztos kezdet gyerekház pályázat 2022. évben elszámolásához kapcsolódó támogatás összegét, **28 871 330** forintot. Az önkormányzat projekthez kapcsolódó támogatása 39 901 782 forinttal került jóváhagyásra, melyből 11 030 452 forint előleg lett kiutalva, a különbözet (28 871 330 forint) kiutalása 2022. évben várható. A Biztos Kezdet Gyerekház 2018. szeptember 1-től működik előre láthatólag 2022. augusztus 6-ig vagy augusztus 31-ig. Ezalatt az idő alatt időközi elszámolások nem kerültek benyújtásra.

II. Felhalmozási bevételek

1. EU-programok felhalmozási támogatása 12 519 503 forint, a 2020-ban megvalósult VP-s beruházás (Regéci út) elszámolásához kapcsolódik.

2. EU-programok felhalmozási támogatása 68 447 280 forint, a 2022-ben megvalósítandó VP-s beruházás (Piac) előlegéhez, valamint a projekt 2022. évben jelentkező kiadások elszámolásához kapcsolódik.

3. EU-program felhalmozási támogatása játszótér megépítése 14 835 844 forint A támogatás 2022-ben kiutalásra került.

4. EU-program felhalmozási támogatása Óvoda felújítása pályázat 79 792 040 forint A támogatás 2022-ben kiutalásra került.

5. EU-program felhalmozási támogatása Művelődési Ház energetikai korszerűsítése 89 499 999 forint A támogatás 2022-ben kiutalásra került.

III. Finanszírozási bevételek

1. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése 17 404 998 forint működési célú költségvetési maradvánnyal számol, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt:

- 2022. évet érintő normatíva előlegének visszafizetése	13 465 499 forint
- előző évi normatíva elszámolásból származó visszafizetés	2 349 126 forint
- várható szállítói tartozások	1 590 373 forint

2. Felhalmozási célú maradványként 40 756 840 forint került betervezésre:

- Művelődési ház épületének felújítása (Magyar Falu Program)	24 329 009 forint
- Közművelődési pályázat: gép,berendezés, felszerelés vásárlás (Magyar Falu Program)	1 878 711 forint
- Kommunális eszköz beszerzése (Magyar Falu Program)	14 549 120 forint.

Ezek a támogatások 2021. évben kiutalásra kerültek.

Intézmények finanszírozása

Az önkormányzathoz tartozó **költségvetési szerveknél intézményfinanszírozás** címen **307 933 876 forint** bevétel lett tervezve, amely az intézményi költségvetés működési egyensúlyának a biztosításához szükséges. Az Önkormányzat összevont költségvetésben ez az összeg nem szerepel, csak az elemiben, az intézményeknél bevételként, az önkormányzatnál kiadásként jelenik meg, egyenlegük nulla.

Irányítószervi támogatás:

- polgármesteri hivatal	74 227 912 forint
- óvoda	97 025 007 forint
- konyha	91 426 160 forint
- szociális alapszolgáltatási központ	45 254 797 forint.

Önkormányzati kiadások alakulása

I. Az önkormányzat működési költségvetési kiadásai

Az önkormányzat működési költségvetési kiadásai összesen **906 687 295 forint**:

1. Személyi juttatások	362 952 515 forint
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42 646 212 forint
3. Dologi kiadások	232 999 009 forint
4. Ellátottak pénzbeli és természetbeni szociális juttatásai	38 246 757 forint
5. Egyéb működési kiadások	229 842 802 forint
5.1. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre	1 580 000 forint
5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	1 093 000 forint
5.3. Tartalék	209 340 832 forint
5.4. Önkormányzat előző évi elszámolásból származó kiadásai	17 828 970 forint.

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások között került megtervezésre az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél foglalkoztatottak személyi juttatásai. A személyi juttatások körébe az alapbérek, az illetménykiegészítések, a kötelező pótlékok, a végzettségi pótlékok, túlóra, helyettesítés, a jubileumi jutalom, a betegszabadság, a közlekedési költségtérítések, az önkéntes biztosítási díjak, a bérkompenzáció és a cafetéria tartoznak. Az alapbéreknél, alapilletményeknél csak a törvény által előírt, illetve a képviselő-testület által jóváhagyott eltérítések, pótlékok kerültek betervezésre: a polgármester illetménye az MötV 71.§ (4) bekezdése alapján a polgármester illetménye a megyei jogú város polgármester illetményének 60%-ban került meghatározásra, mely Bagamér Önkormányzatának esetében 780 000 forintot jelent. A polgármester költségtérítése ennek alapján 117 000 forintra módosul. A képviselő-testület a 7/2022.(I.18.) számú határozatával fogadta el a 2022. január 1-től érvényes polgármesteri illetményt, illetve költségtérítést. A köztisztviselőknél a bérek 66 000,- Ft illetményalappal, 20%-os illetménykiegészítéssel, teljesítményértékelés alapján meghatározott eltérítésekkel, a közalkalmazottaknál a 2022. évre vonatkozó költségvetési törvény 7. számú melléklete alapján meghatározott bérekkel kerültek betervezésre. Azoknak a közalkalmazottaknak és munka törvénykönyve által foglalkoztatottaknak, akiknek a bére nem éri el a minimálbér vagy a garantált bérminimum összegét, bérük kiegészítésre került: a szakképesítéssel nem rendelkezőknek 200 000 forintra, szakképzetteknek 260 000 forintra, 2020. évi képviselő-testületi döntés alapján az érintetteknek a 2020. évi minimálbér, garantált bérminimum 10%-ának megfelelő eltérítés beépítését is tartalmazza a rendelet-tervezet.

A kulturális ágazatot érintő bérfeljustásról szóló 682/2021. (XII.6.) Korm. rendelet alapján a közművelődésben dolgozók 2022. január 1-től 20% béremelésben részesülnek. A bérintézkedéshez kapcsolódó támogatást 2021. december 13-án az önkormányzat megigényelte.

A szociális ágazatban dolgozók 2022-ben is megkapják az összevont szociális ágazati pótlékot, melynek finanszírozása szintén a központi költségvetésből történik.

A személyi juttatások között jelennek meg az ún. külső személyi juttatások is: a polgármester, az alpolgármester, a képviselők, a külsős bizottsági tagok, az ebédkihordók tiszteletdíja, megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének személyi juttatásai tartalmazzák a törvényi előírások alapján megállapított pótlékok és az azokat terhelő járulékok összegét és az e célra kapott támogatásokat.

Az Önkormányzat költségvetési rendelet-tervezete költségvetési szervenként mutatja be a képviselő-testület által engedélyezett **foglalkoztatotti létszámot, mely összesen 152 fő:**

- **Önkormányzat:** 1 fő polgármester, 6 fő képviselő, 8 fő közalkalmazott, 5 fő Munka Törvénykönyv alapján foglalkoztatott, 4 fő megbízással jogviszonyban foglalkoztatott és 74 fő közfoglalkoztatott, összesen 98 fő.
- **Polgármesteri Hivatal:** 11 fő köztisztviselő és 1 fő Munka Törvénykönyv alapján foglalkoztatott, összesen 12 fő.
- **Óvoda:** 17 fő közalkalmazott
- **Konyha:** 12 fő közalkalmazott
- **Szociális Alapszolgáltatási Központ:** 7 fő közalkalmazott, 1 fő Munka Törvénykönyv alapján foglalkoztatott, 5 fő tiszteletdíjas.

A 2022. évi költségvetésben betervezett **személyi juttatások összege 362 952 515 forint:**

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A törvényi előírásoknak megfelelően itt került megtervezésre a bérek után fizetett, munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó, a béren kívüli juttatásokat (telefon, önkéntes biztosítás, cafetéria) terhelő járulék és a kifizetői adó összege. A szociális hozzájárulási adó 2022. január 1- jétől 15,5 %-ról lecsökkent 13 %-ra, a közfoglalkoztatottak bérét 6,5 % szociális hozzájárulási adó terheli. A béren kívüli juttatásokat 13 % szociális hozzájárulási adó és 15% kifizetői adó terheli. A rendelet-tervezet a cafetéria juttatást a polgármester, a képviselők és a köztisztviselők részére állapít meg.

A **munkaadókat terhelő járulékokra betervezett kiadás 42 646 212 forint:**

3. Dologi kiadások

A **dologi kiadások** az előző évi teljesítés összegével kerültek betervezésre, figyelembe véve azokat a kiadásokat, melyek csak az előző évi költségvetést terheltek, illetve azokat, melyek 2022. évben jelentkeznek. Tervezett előirányzata **232 999 009 forint:**

3.1. Készletbeszerzéseknél kerültek megtervezésre a gyógyszer, könyv, folyóirat, szakmai anyag, élelmiszer, munka- és védőruha, irodaszer, nyomtatvány, hajtó- és kenőanyag, tüzelőanyag, kis értékű, éven belül elhasználódó tárgyi eszközök, fenntartási anyagok, tisztítószer és egyéb anyagok kiadásai. Betervezett kiadás **100 484 089 forint.**

3.2. Kommunikációs szolgáltatások a telefon, internethasználat, az informatikai rendszerek működtetéséhez kapcsolódó kiadások, előirányzata **1 886 090 forint.**

3.3. Szolgáltatások kiadásai között a közüzemi díjak, (gázenergia, villamos energia, közvilágítás, víz- és csatornadíjak), az ebédvásárlás (szociális étkezők), a bérleti díjak, a karbantartási, javítási költségek, közvetített szolgáltatások díjai (továbbszámlázott közüzemi

díjak), szállítási költségek, egyéb szolgáltatások kiadásai szerepelnek, összesen **83 286 727 forint**. A szolgáltatások tartalmazzák az uniós pályázatokhoz, felújításokhoz kapcsolódó projektmenedzsmenti díjakat, nyilvánosság biztosításának költségeit, közbeszerzési díjakat.

3.4. Belföldi kiküldetés kiadásai 171 495 forint.

3.5. Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások között jelenik meg az áfa, a működési kiadásokhoz kapcsolódó áfa-befizetés, hatósági díjak **47 170 608 forint**.

4. Ellátottak pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekvédelmi juttatásai

Az önkormányzat szociális rendeletének figyelembe vételével kerültek betervezésre az önkormányzat által nyújtandó pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekvédelmi ellátások.

Az Önkormányzat 2022. évre tervezett kiadásai **38 246 757 forint**:

4.1. Pénzbeli ellátások 38 044 000 forint:

– lakhatási támogatás	27 540 000 forint
– gyógyszer-támogatás	1 330 000 forint
– temetési segély	270 000 forint
– rendkívüli települési támogatás	1 094 000 forint
– idősek karácsonyi támogatása	1 770 000 forint
– továbbtanulók támogatása	4 040 000 forint
– önkormányzatot terhelő árvasági ellátás (Gyetskó János)	2 000 000 forint.

4.2. Természetbeni ellátások 202 757 forint:

– köztemetés	202 757 forint.
--------------	-----------------

A 2022. évi költségvetés az időseknek 10 000 forint/fő, óvodás és iskolás gyerekeknek, beleértve a továbbtanulókat is 10 000 forint/fő kifizetéssel számol.

A 2022. évi szociális célra kapott támogatás az előző évhez képest jelentős mértékben csökkent, mintegy 25 145 415 forinttal. Ennek „köszönhetően” a szociális célokra fordítható kiadások betervezett összege jelentősen elmarad a 2021. évitől.

5. Egyéb működési kiadás

5.1. Államháztartáson belülré átadott támogatások 1 580 000 forint:

- Bursa ösztöndíjak	500 000 forint
- Tankerület részére átadott művészeti tandíj összege	560 000 forint
- Bagaméri Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatása	520 000 forint

5.2. Államháztartáson kívülré átadott pénzeszközök 1 093 000 forint:

- Létavértesi Tűzoltó Egyesület támogatása	513 000 forint
- Arany János ösztöndíj (lakosságnak)	180 000 forint

- Bocskai DSE alapítvány támogatása (Kertész Pál) 400 000forint.

Az önkormányzat 2022-ben sem támogatja a bagaméri polgárőrséget, mivel a 2018. évi támogatás elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettségét a mai napig nem teljesítette.

5.3. Az önkormányzat **előző évi elszámolásból származó kiadásai 17 828 970 forint**, melyből 19 759 forint az Esélyegyenlőséget célzó tevékenység és program (Nyíradonyi konzorcium) elszámolásához, 635 757 forint Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek. 17 173 454 forint a 2020. évi beszámoló felülvizsgálata során megállapított normatíva visszafizetéshez és a 2021. évi normatíva elszámolásához kapcsolódik, melynek oka, 2021. évben a járványhelyzet miatt az intézményi gyermekétkeztetést igénybevevők száma lényegesen elmaradt a tervezettől.

II. Az önkormányzat felhalmozási költségvetési kiadásai

Felhalmozási kiadások 133 017 370 forint:

- intézményi beruházási kiadások 101 889 592 forint
- felújítási kiadások 31 127 778 forint.

1. Beruházási kiadásokra összesen **101 889 592 forint** került betervezésre, a beruházási célokat a rendelet-tervezet 3. számú melléklete mutatja be.

2. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése **31 127 778 forint felújítási előirányzatot** tartalmaz, melyek finanszírozása 2021. években elnyert pályázatok támogatásából, illetve önerőből történik. A felújítási kiadásokat részletesen a költségvetési rendelet-tervezet 3. számú melléklete tartalmazza.

A költségvetési szervek 2022. évi költségvetése

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésével együtt elkészült az önkormányzat által irányított költségvetési szervek elemi költségvetése is. Az intézményeket megillető állami támogatások, hozzájárulások előirányzatai az Önkormányzatnál jelentkeznek, intézményfinanszírozás formájában kerülnek át költségvetési szervekhez.

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2022. évi bevételei forintban:

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgált. Központ	Önkormányzat összesen
Működési bevételek	634 842 550	4 017 526	17	32 832 707	13 217 900	684 910 700
Önkormányzatok működési támogatásai	413 352 689	-	-	-	-	413 352 689
Működési támog. áht.belülről	124 559 180	4 017 500	-	-	-	128 576 680
Közhatalmi bevételek	37 486 974	-	-	-	-	37 486 974
Működési bevételek	29 176 215	26	17	32 832 707	13 217 900	75 226 865
EU-s programok működési támogatása	30 267 492	-	-	-	-	30 267 492
Felhalmozási bevételek	265 241 097	-	-	-	-	265 241 097

EU-s programok felhalmozási támogatás	265 094 666	-	-			265 094 666
Felhalmozási bevétel	146 431					146 431
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	61 111 273	73 028	105 000	1 001 550	1 062 369	63 353 220
Működési finanszírozási bevételek	15 163 051	73 028	105 000	1 001 550	1 062 369	17 404 998
Működési célú költségvetési pénzmaradvány	45 948 222					45 948 222
Felhalmozási finanszírozási bevételek	40 756 840	-	-	-	-	40 756 840
Felhalmozási célú költségvetési pénzmaradvány	40 756 840	-	-	-	-	40 756 840
Önkormányzat bevételei összesen	1 001 951 760	4 090 554	105 017	33 834 257	14 280 269	1 054 261 857

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2022. évi kiadásai forintban:

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolg. Központ	Önkormányzat összesen
Működési kiadások	546 600 404	78 247 494	97 058 904	125 245 427	59 535 066	906 687 295
Személyi juttatások	150 010 644	64 347 730	78 574 002	35 719 915	34 300 224	362 952 515
Munkaadókat terhelő járulékok	14 223 269	8 695 416	10 203 562	4 830 437	4 693 528	42 646 212
Dologi kiadások	114 276 932	5 204 348	8 281 340	84 695 075	20 541 314	232 999 009
Ellátottak pénzbeli és természetbeni szociális juttatásai	38 246 757	-	-	-	-	38 246 757
Egyéb működési kiadások	20 501 970	-	-	-	-	20 501 970
Tartalék	209 340 832	-	-	-	-	209 340 832
Felhalmozási kiadások	132 860 288	70 972	71 120	14 990	0	133 017 370
Beruházási kiadások	101 732 510	70 972	71 120	14 990	0	101 889 592
Felújítási kiadások	31 127 778	-	-	-	-	31 127 778
Felhalmozási finansz.kiad.	119 475	-	-	-	-	119 475
Működési finanszírozási kiadások	14 437 717	-	-	-	-	14 437 717
Áht.belüli megelőlegezések	14 437 717	-	-	-	-	14 437 717
Önkormányzat kiadásai összesen	694 017 884	78 318 466	97 130 024	125 260 417	59 535 066	1 054 261 857
Kötelező feladatok	694 017 884	78 318 466	97 130 024	94 938 175	59 535 066	1 023 939 615
Önként vállalt feladatok	-	-	-	30 322 242	-	30 322 242

Az önkormányzat költségvetésének összeállítását megelőzően az önkormányzat vezetői, a pénzügyi bizottság és az intézményvezetők egyeztették 2022. évre vonatkozó elképzeléseiket. Igényeiket írásban leadták a pénzügyi csoportnak, ahol a pénzügyi lehetőségek figyelembe vételével beépítették az önkormányzat 2022. évi rendelet-tervezetébe.

Az Önkormányzat 2022. évi feladatalapú állami hozzájárulásait és kötött felhasználású állami támogatásait a Rendelet 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2022. évi összesített bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként a 2. számú melléklet, költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait a Rendelet 10.; a 11.; a 12.; 13. és 14. számú mellékletei, kormányzati funkciókénti részletezését a 10/a.; a 11/a.; a 12/a. és a 13/a. és a 14/a. számú, valamint 10/b.; a 11/b.; a 12/b. és a 13/b. és a 14/b. számú mellékletei tartalmazzák.

Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási bevételeinek, valamint felhalmozási kiadásainak előirányzatát feladatonként és célonként a Rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének megalapozottságát bemutató pénzügyi mérleget – közgazdasági tagolásban – a Rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 5. számú melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat 2022. évben 30 850 846 forint működési hitel felvételét tervezte be költségvetésébe.

Hatásvizsgálat

A rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálatát a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvényt írja elő:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások: a rendelet-tervezet meghatározza az Önkormányzat működésének 2022. évi pénzügyi kereteit, megalapozza a feladatok végrehajtását, a gazdálkodás folyamatosságát, ezáltal hatással van az Önkormányzat és intézményei működésére, a település lakosságára, az intézmények ellátottaira,
- környezeti, egészségügyi következményei: a rendelet megalkotásának nincs környezeti, sem egészségügyi hatása,
- adminisztratív terheket befolyásoló tényezők: a rendelet megalkotása jelentős adminisztratív teherrel járt, illetve ez alapján fog működni az önkormányzat a 2022-es évben,
- a rendeletalkotás szükségessége, a rendeletalkotás elmaradásának következményei: a rendelet megalkotását az államháztartási törvény 23.§- a írja elő, a rendeletalkotás elmaradása esetén az Önkormányzat és intézményeinek működése, a feladatok finanszírozása nem biztosítható,
- a rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet elfogadása a jelenlegihez képest többletfeltételt nem keletkeztet.

B a g a m é r, 20.....

Erdős Tibor s.k.

Készítette: Kovács Beáta