

**Nagyrév Község Önkormányzat 2022.  
évi költségvetés  
rendelet-tervezet és mellékletei**

## **Nagyrev Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (II.....) Önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Nagyrev Község Önkormányzat képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

### **A rendelet hatálya**

#### **1.§**

A rendelet hatálya kiterjed Nagyrev Község Önkormányzatra (továbbiakban: Önkormányzat) valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

### **Az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2022. évi költségvetésének főösszegei**

#### **2.§**

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének
  - a.) kiadási főösszegét 222.082.347 forintban,
  - b.) bevételi főösszegét 128.407.904 forintban állapítja meg.
  - c.) a költségvetés egyenlege -93.674.443 forint.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására 93.674.443 forint előző évi költségvetési maradvány igénybevételét határozza meg, melyből
  - a) 15.079.270 forint kötöttség nélküli, működési célú,
  - b) 3.973.183 forint kötött, működési célú,
  - c) 74.621.990 forint kötött, felhalmozási célú.
- (3) A Képviselő-testület a Nagyrévi Tündérmkert Óvoda és Konyha (továbbiakban: Tündérmkert Óvoda), mint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervének 2022. évi költségvetésének
  - a.) kiadási főösszegét 44.988.150 forintban,
  - b.) bevételi főösszegét 44.753.735 forintban állapítja meg.
  - c.) a költségvetés egyenlege -234.415 forint.

- (4) A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására 234.415 forint előző évi költségvetési maradvány igénybevételét határozza meg, mely működési célú.

### **A költségvetés részletezése**

#### **3.§**

(1) Az Önkormányzati szinten összesített 2022. évi költségvetési bevételeket és kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzat bontásban, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint az 1. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

(2) Az Önkormányzati szinten összesített összevont mérleget a 4. melléklet tartalmazza, a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását az 5. és 6. melléklet tartalmazza.

#### **4.§**

(1) Az Önkormányzat működési kiadási előirányzata összesen 104.225.186 forint, melyből

- a) személyi juttatások 55.725.335 forint,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 5.876.825 forint,
- c) dologi kiadások 31.713.570 forint,
- d) támogatásértékű kiadások, pénzeszköz átadások 10.279.456 forint,
- e) ellátottak pénzbeli juttatásai 630.000 forint.

(2) Finanszírozási kiadási előirányzat összesen 41.271.241 forint, melyből

- a) államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése 2.143.098 forint,
- b) irányítószervi támogatás 39.128.143 forint.

(3) A Tündérműködési Óvoda működési kiadási előirányzata összesen 44.988.150 forint, melyből,

- a) személyi juttatások 26.563.748 forint,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 2.744.645 forint,
- c) dologi kiadások 15.679.757 forint.

#### **5.§**

(1) Az Önkormányzat nem rendelkezik adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 8. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat nem tervez a 2022. költségvetési évre olyan fejlesztési célokat, melyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(4) Az Önkormányzat nem állapít meg általános és céltartalékot 2022. évre.

(5) Az Önkormányzat tervezett, célhoz kötött költségvetési maradványa 78.595.173 forint, célhoz nem kötött költségvetési maradványa 15.079.270 forint.

(6) A Tündérkert Óvoda célhoz kötött költségvetési maradványa 0 forint, célhoz nem kötött költségvetési maradványa 234.415 forint.

(7) Az Önkormányzat összevont költségvetésében szereplő beruházások kiadásait beruházásonként 2022. évre a 9. melléklet szerint összesen 6.179.104 forintban határozza meg.

(8) Az Önkormányzat összevont költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként 2022. évre a 9. melléklet szerint összesen 70.406.816 forintban határozza meg.

(9) Az Önkormányzat a 10. melléklet szerint tervez európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program érdekében bevételt, kiadást valamint európai uniós programhoz hozzájárulást 2022. évre nem tervez.

(10) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított bevételek és kiadások önkormányzati továbbá az irányítása alá tartozó költségvetési szerv szerinti megoszlását a 2. melléklet és a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv éves létszám előirányzatát, a közfoglakoztatottak tervezett létszámát a 7. melléklet szerint állapítja meg.  
Önként vállalt és államigazgatási feladatok ellátására nem tervez létszám előirányzatot.

(12) Az Önkormányzatnak nincs megállapítva többéves kihatással járó kötelezettsége.

### **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

#### **6.§**

(1) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik külön képviselő-testületi döntés alapján.

(2) Az Önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött működési hiány finanszírozása Képviselő-testületi döntés szerint működési, likviditási célú hitelfelvétel pénzintézettől.

(3) A polgármester negyedévenként összesen 500 ezer forintig dönthet a forrás felhasználásáról, melyről a tárgynegyedévet követő első ülésen beszámol a Képviselő-testület részére.

(4) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzatával minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(5) Az Önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó költségvetési szervnél jutalmazásra fordítható és kifizethető keretet a Képviselő-testület nem állapít meg.

(6) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv pályázatot a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthat be. Nem szükséges a Képviselő-testület jóváhagyása azon pályázat benyújtásához, mely 100 %-os támogatási intenzitású és bruttó 500.000 forint értékhatárt nem haladja meg, nem jár több éves kötelezettségvállalással és a pályázati kiírás nem tartalmaz erre irányuló feltételt.

(7) A költségvetési kiadások csökkentése a bevételi lehetőségek feltárása, a bevételek beszedése kiemelt feladat a költségvetés végrehajtása során.

(8) A szabad költségvetési maradvány felhasználásáról a költségvetési beszámoló elfogadásakor dönt a Képviselő-testület.

(9) A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor jogszabályban meghatározott értékhatárt figyelembe véve:

- a) személyi juttatások,
- b) dologi kiadások,
- c) ellátottak pénzbeli juttatásai,
- d) működési célú támogatások,
- e) elszámolásra adott előlegek,
- h) foglalkoztatottak részére elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.

### **Az előirányzatok módosítása**

#### **7.§**

(1) Az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül szükséges kiadások teljesítéséhez az előirányzatok rendelkezésre állása érdekében a bevételi és kiadási előirányzatainak módosítási jogát negyedévente 500.000 forint összeghatárig, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát jogszabályi keretek között teljes körűen a Képviselő-testület a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület az előirányzatok módosításának jogát fenntartja magának. Az átruházott hatáskör 2022. december 31-ig gyakorolható.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt hatáskör átruházás jogának gyakorlása során tett intézkedésekről a polgármester a soron következő testületi ülésen beszámol a Képviselő-testület részére és javaslatot tesz a költségvetés módosítására.

(3) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv előirányzat módosítási igényét a polgármesternél írásban jelzi, aki sürgős esetben soron kívül, egyéb esetben a soron következő ülésen a Képviselő-testület elé terjeszti.

(4) A Képviselő-testület a kiadási és bevételi előirányzatok módosításait szükség szerint, illetve negyedévenként, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal a költségvetési rendelet módosítása keretében elfogadja.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

#### **8.§**

(1) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### **Záró és hatályba léptető rendelkezések**

#### **9.§**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2022. január 1-től kell alkalmazni.

Nagyrev, 2022. február ....

Burka István  
polgármester

dr Héczei Eszter  
jegyző

Nagyrév Község Önkormányzatának és intézményeinek összevont bevételei és kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint

[illegible]

K1	Személyi juttatások	82 289 083	82 289 083	-	-
K2	Munkaadót terhelő járulékok	8 621 470	8 621 470	-	-
K3	Dologi kiadások	47 393 327	47 393 327	-	-
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	630 000	630 000	-	-
	<i>Szociális megelőlegezés, téli rezsielőlektetés támogatás</i>	-	-	-	-
	<i>települési támogatás</i>	630 000	580 000	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	10 279 456	9 377 231	902 225	-
	Egyéb befizetési kötelezettség	1 830 085	-	-	-
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	7 697 146	5 302 138	180 000	-
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	752 225	-	162 225	-
	Tartalék	-	-	-	-
K6	Beruházások	6 179 104	849 630	-	-
K7	Felújítások	70 406 816	5 773 430	-	-
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>225 799 256</b>	<b>224 897 031</b>	<b>902 225</b>	<b>-</b>
K9	Finanszírozási kiadások	2 143 098	2 143 098	-	-
	K914 Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	2 143 098	2 143 098	-	-
	K915 Központi irányító szervi támogatások folyósítása	-	-	-	-
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>227 942 354</b>	<b>227 040 129</b>	<b>902 225</b>	<b>-</b>
	<b>Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>-</b>	<b>91 765 760</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Nagyrév Község Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint

Rovtrend		Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	ebből		
				Kötelező feladatokat	Önként vállalt feladatokat	Államigazgatási feladatokat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		95 227 224	95 227 224	-	-
	B11 Önkormányzatok működési támogatásai		82 439 909	82 439 909	-	-
	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		20 589 470	20 589 470	-	-
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		186 300	186 300	-	-
	Település-üzemeltetéshez képes, feladatellátás támogatása		13 803 170	13 803 170	-	-
	Polgármesteri illetmény támogatása		-	-	-	-
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		6 600 000	6 600 000	-	-
	B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési fel. Támogatása		13 481 440	13 481 440	-	-
	Óvodaped. és óvodaped. munk. közz. segítők bértámogatása		11 246 060	11 246 060	-	-
	Óvodalapkövetés támogatása		1 300 000	1 300 000	-	-
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min-ből adódó többletkiad.hoz		935 380	935 380	-	-
	B113. Telep. önkorm.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feldadatainak támogatása		21 121 130	21 121 130	-	-
	Felépítési önkormányzatok szociális feladatokhoz támogatása		6 370 712	6 370 712	-	-
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		9 312 660	9 312 660	-	-
	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása		4 692 508	4 692 508	-	-
	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása		745 250	745 250	-	-
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000	2 270 000	-	-
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		2 270 000	2 270 000	-	-
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		24 977 869	24 977 869	-	-
	B14.Működési célú visszatér.tám.visszatérülése áht-n belül		-	-	-	-
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről		12 787 315	12 787 315	-	-
	NFAK támogatás		7 400 000	7 400 000	-	-
	Terveletalapi támogatás		2 500 000	2 500 000	-	-
	Közfoglalkoztatás támogatása		2 887 315	2 887 315	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről		-	-	-	-
B3	Közhatalmi bevételek		19 250 000	18 347 775	902 225	-
	B34. Vagyoni típusú adók		7 250 000	6 347 775	902 225	-
	Építményadó		7 000 000	6 097 775	902 225	-
	műgázszemléhek kommunális adója		250 000	250 000	-	-
	B35. Termékek és szolgáltatások adói		12 000 000	12 000 000	-	-
	Iparizási adó		12 000 000	12 000 000	-	-
	Gépjárműadó		-	-	-	-
	B36. Egyéb közhatalmi bevételek		-	-	-	-
	pótlékok, bírságok, igazg. szolg.díjak		-	-	-	-
	tulajterhelési díj		-	-	-	-
B4	Működési bevételek		13 740 180	13 740 180	-	-
	B401.Készletértékesítés ellenértéke		1 523 810	1 523 810	-	-
	B402. Szolgáltatások ellenértéke		4 535 000	4 535 000	-	-
	B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 640 000	3 640 000	-	-
	B404. Tulajdonosi bevételek		1 199 000	1 199 000	-	-
	B405. Ellátási díj		300 000	300 000	-	-
	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		2 542 370	2 542 370	-	-
B5	Felhalmozási bevételek		-	-	-	-
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		-	-	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		190 500	190 500	-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		128 407 904	127 505 679	902 225	-
B8	Finanszírozási bevételek		93 674 443	93 674 443	-	-
	B813 Maradvány igénybevétele		93 674 443	93 674 443	-	-
	Holt-Tisza-part zártkert út felújítás		24 447 643	24 447 643	-	-
	Ligh út felújítása		16 632 936	16 632 936	-	-
	Kösterületi játszótér berendezés		4 988 604	4 988 604	-	-
	Orvosi szolgálat lakos felújítás		28 552 807	28 552 807	-	-
	Központi támogatás megelőlegezés visszafizetése		2 143 098	2 143 098	-	-
	Komp 2020. pályázati működési támogatás maradványa		1 830 085	1 830 085	-	-
	Nem koron felhasználás maradványa		15 079 270	15 079 270	-	-
			-	-	-	-
			-	-	-	-
			-	-	-	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		222 082 347	221 180 122	902 225	-

K1	Személyi juttatások	55 725 335	55 725 335	-	-
K2	Munkaadót terhelő járulékok	5 876 825	5 876 825	-	-
K3	Dologi kiadások	31 713 570	31 713 570	-	-
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	630 000	630 000	-	-
	<i>Szociális megelőlegezés, téli rezi csökkentés támogatás</i>	-	-	-	-
	<i>települési támogatás</i>	630 000	630 000	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	10 279 456	9 377 231	902 225	-
	Egyéb befizetési kötelezettség	1 830 085	1 830 085	-	-
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	7 697 146	7 547 146	150 000	-
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	752 225	-	752 225	-
	Tartalékok	-	-	-	-
K6	Beruházások	6 179 104	6 179 104	-	-
K7	Felújítások	70 406 816	70 406 816	-	-
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>180 811 106</b>	<b>179 908 881</b>	<b>902 225</b>	<b>-</b>
K9	Finanszírozási kiadások	41 271 241	41 271 241	-	-
	K914 Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	2 143 098	2 143 098	-	-
	K915 Központi irányító szervi támogatások folyósítása	39 128 143	39 128 143	-	-
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>222 082 347</b>	<b>221 180 122</b>	<b>902 225</b>	<b>-</b>
	<b>Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>- 52 403 202</b>	<b>- 52 403 202</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Bevételek és Kiadások egyenlege</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



3. melléklet Nagyrév Község Önk. K-T. a 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (II...) sz. rendelethez  
Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha bevételei és kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint  
Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerint

Kovartrend	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		
	B11 Önkormányzatok működési támogatásai	0	0		
	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	-	-	-	-
	Települési-üzemeltetéshez kapcsol. feladatellátás támogatása	-	-	-	-
	Polgármesteri illetmény támogatása	-	-	-	-
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	-	-	-	-
	B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési fel. Támogatása				
	Óvodaped. és óvodaped. munk. közv. segítők bértámogatása	-	-	-	-
	Óvodaműködtetés támogatása	-	-	-	-
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min-ből adódó többletkiad.hoz	-	-	-	-
	B113. Telep. önkorm.szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feldatának támogatása				
	Települési önkormányzatok szociális fel.egyéb támogatása	-	-	-	-
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	-	-	-	-
	Intézményi gyermekéktézeti támogatása	-	-	-	-
	Rászoruló gyermekek szimidei éktézetiének támogatása	-	-	-	-
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	-	-	-	-
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
	B14.Működési célú visszatér.tám.visszatérülése áht-n belül	-	-	-	-
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	-	-	-	-
	NEAK támogatás	-	-	-	-
	Térületalapú támogatás	-	-	-	-
	Köz-foglalkoztatás támogatása	-	-	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	B34. Vagyoni típusú adók				
	építményadó	-	-	-	-
	magánszemélyek kommunális adója	-	-	-	-
	B35. Termékek és szolgáltatások adói				
	ipari-üzemi adó	-	-	-	-
	gépjárműadó	-	-	-	-
	B36. Egyéb közhatalmi bevételek				
	piénfélék, birsok, igazg. szolg.díjak	-	-	-	-
	lakóterhelési díj	-	-	-	-
B4	Működési bevételek	5 625 592	5 625 592	-	-
	B401.Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-
	B402. Szolgáltatások ellenértéke	230 000	230 000	-	-
	B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-
	B404. Tulajdonosi bevételek	-	-	-	-
	B405. Ellátási díj	4 199 600	4 199 600	-	-
	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 195 992	1 195 992	-	-
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 625 592	5 625 592	-	-
B8	Finanszírozási bevételek	39 362 558	39 362 558	-	-
	B813 Maradvány igénybevétele	234 415	234 415	-	-
	Előzetes kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány igénybevétele	234 415	234 415	-	-
	B816 Irányítószervi támogatás	39 128 143	39 128 143	-	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	44 988 150	44 988 150	-	-

K1	Személyi juttatások	26 563 748	26 563 748	-	-
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 744 645	2 744 645	-	-
K3	Dologi kiadások	15 679 757	15 679 757	-	-
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-
	Szociális tüszelanyag támogatás	-	-	-	-
	települési támogatás	-	-	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
K6	Beruházások	-	-	-	-
K7	Felújítások	-	-	-	-
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	44 988 150	44 988 150	-	-
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
	K914 Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	-	-	-	-
	K915 Központi irányító szervi támogatások folyósítása	-	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	44 988 150	44 988 150	0	0
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 39 362 558	- 39 362 558	0	0
	Bevételek és Kiadások egyenlege	-	-	-	-

Az önkormányzat költségvetésének összevont mérlege  
2022. év

Ft

	Bevételek	2022. évi terv	Kiadások	2022. évi terv
		B	C	D
1.	Általános működési és ágazati támogatás	82 439 909	1. Személyi juttatások	82 289 083
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 787 315	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 621 470
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	3. Dologi kiadások	47 393 327
4.	Termékek és szolgáltatások adói, közhatalmi bevételek	19 250 000	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	630 000
5.	Működési bevételek	19 365 772	5. Egyéb működési célú kiadások	10 279 456
6.			6. Egyéb felhalmozási célú kiadás	-
7.	Felhalmozási bevételek	0	7. Beruházások	6 179 104
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	8. Felújítások	70 406 816
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	190 500	9. Tartalékok	-
10.	<b>Bevételek összesen</b>	<b>134 033 496</b>	10. <b>Kiadások összesen</b>	<b>225 799 256</b>
11.	Fejlesztési célú hitel felvétel	0	11. Elszámolás központi költségvetéssel	2 143 098
12.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele, intézményi támogatás	93 908 858	12.	-
13.	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>93 908 858</b>	13. <b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>2 143 098</b>
14.			14.	
15.			15.	
16.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>227 942 354</b>	16. <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>227 942 354</b>

5. melléklet Nagyrév Község Önk K-T. a 2022. évi költségvetésről szóló .../2022. (II....) sz. rendelethez

**Az önkormányzat összevont működési bevételeinek és  
kiadásainak mérlegszerű bemutatása  
2022.év**

Ft

	<i>Bevételek</i>	2022. évi terv		<i>Kiadások</i>	2022. évi terv
	<b>A</b>	<b>B</b>		<b>C</b>	<b>D</b>
1.	Önkormányzatok működési támogatása	82 439 909	1.	Személyi juttatások	82 289 083
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 787 315	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális Hozzájárulási Adó	8 621 470
3.	Közhatalmi bevételek	19 250 000	3.	Dologi kiadások	47 393 327
4.	Működési bevételek	17 592 342	4.		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	630 000
6.	<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>132 069 566</b>	6.	Egyéb működési célú támogatások	10 279 456
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele ( tartalék)	0	7.	Tartalékok (általános és cél tartalék)	0
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele ( működési )	19 286 868	8.	Egyéb működési és felhalmozási kiadások (6+7)	10 279 456
9.			9.	<b>Kiadások összesen</b>	<b>149 213 336</b>
10.			10.	Elszámolás központi költségvetéssel	2 143 098
11.			11.		0
12.	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>19 286 868</b>	12.	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>2 143 098</b>
13.			13.		
14.	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>151 356 434</b>	14.	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>151 356 434</b>

**Az önkormányzat összevont felhalmozási bevételek és kiadások előirányzata mérlegszerű bemutatása**

**2022. év**

Fis				
	Bevételek	2022. évi terv	Kiadások	2022. évi terv
	A	B	C	D
15.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	Felújítási, beruházási kiadások ÁFA-val együtt	70 406 816
16.	Felhalmozási bevételek	1 773 430	Immateriális javak vásárlása	0
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	190 500	Ingatlanok vásárlása, létesítése	0
18.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	Tárgyi eszközök beszerzése	0
19.	Átvett pénzeszközök összesen	0	Beruházási kiadások ÁFA-val	6 179 104
20.	Felhalmozási célú áfa vissztérítés	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások átadása államháztartáson belülre	0
21.	Felhalmozási bevételek összesen:	1 963 930	Egyéb felhalmozási célú támogatások átadása államháztartáson kívülre	0
22.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele ( felhalmozási )	74 621 990	Felhalmozási céltartalék	0
23.	Fejlesztési célú hitel igénybevétele	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0
24.	Finanszírozási bevételek összesen	74 621 990	Felhalmozási kiadások összesen	76 585 920
25.			Hosszúlejáratú hitelek törlesztése	0
26.			Finanszírozási kiadások összesen	0
27.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	76 585 920	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	76 585 920
28.	Költségvetési bevételek összesen:	227 942 354	Költségvetési kiadások összesen:	227 942 354
29.	Költségvetési működési hiány mértéke :	0		
30.	Költségvetési felhalmozási hiány mértéke :	0		
31.	Költségvetési hiány mértéke :	0		

Ft

**Az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szerv  
engedélyezett létszáma  
2022. év**

Szervezeti egységek megnevezése	ENGEDELYEZETT LÉTSZÁM						
	2022. január 1.			Álláshelyek száma			
	Teljes munkaidős	Társadalmi megbízatás	Teljes munkaidős Mtv.	Részmunkaidős Mtv.	Teljes munkaidős	Társadalmi megbízatás	Teljes munkaidős Mtv.
Nagyrév Község Önkormányzata	8	1	5	0	0	0	0
- Igazgatási, jogalkotói feladatok	1	1	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Községgazdálkodási feladatok	3	0	1	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Család- és növekedési feladatok	1	0	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Házi- és gyermekorvosi feladatok	0	0	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Szociális étkeztetés feladatai	0	0	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Házi segítségnyújtás feladatai	1	0	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Tanyagondnoki feladatok	1	0	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Könyvtári feladatok	1	0	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Központi feladatok	0	0	4	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Közfoglalkoztatás	0	0	4	0	0	0	0
- Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	0	0	2	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Start közfoglalkoztatás	0	0	2	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
Nagyrévi Tündérváros Óvoda és Kórház	6	0	0	0	0	0	0
- Óvodai nevelés	3	0	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Kórházi feladatok	3	0	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
- Közfoglalkoztatott	0	0	0	0	nem releváns	nem releváns	nem releváns
<b>Mindösszesen</b>	<b>14</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

8. melléklet Nagyrév Közs.Önk. K-T. a 2022. évi költségvetésről szóló ./2022. (II..) sz. rendelethez

Nagyrév Község Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető  
ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2022
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	19 500 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 200 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>20 700 000</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó intézmények felhalmozási kiadásainak részletezése**

**2022. év**

<i>Felújítások</i>		<i>forintban</i>
1.	Vízművagyon felújítása	773 430
2.	Magyar Faluprogram keretében Víg ú felújítása	16 632 936
3.	Magyar Faluprogram keretében orvosi szolgálati lakás felújítása	28 552 807
4.	Zártkerti program keretében Holt-Tisza-part út felújítása	24 447 643
<b>Összesen</b>		<b>70 406 816</b>
<i>Beruházások</i>		<i>forintban</i>
1.	VP6-7.2.1.1-21 külterületi út beruházása önerő részlete	190500
2.	Közterületi játszótér beruházása	4988604
3.	Ingatlan beszerzése	1000000
<b>Összesen</b>		<b>6179104</b>
<b>Felújítás és beruházás mindösszesen</b>		<b>76 585 920</b>

A felújításoknak és beruházásoknak nincs tárgyévet követő évekre áthúzódó hatása.

**10. mell Nagyrev K.Önk. K-T. a 2022. évi költségvetésről szóló ..2022.(II..) sz. rendelethez**  
**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

**EU-s projekt neve, azonosítója:**

**"NEMLEGES"** *forintban!*

Források	2022.	2023.	2023.után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Előző évi Eu támogatás maradványa				
<b>Források összesen:</b>				

Kiadások, költségek	2022.	2023.	2023.után	Összesen
Személyi jellegű				
Felújítás				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>				

**Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2022. évi előirányzat**

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
-	0
-	0
<b>Összesen:</b>	0



1. függelék Nagyrév Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (II...) sz. rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi közvetett támogatásai

Ft

Sor sz.	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege		
			Adóelengedés	Adókedvezmény	Egyéb
1.	Ellátottak térítési díja, kártérítése	4 000 000	0	0	0
2.	Lakosági kölcsön lakásépítéshez és lakás felújításhoz	0	0	0	0
3.	Helyiségek és eszközök hasznosítása	1 200 000	0	0	0
4.	Egyéb kedvezmény, kölcsön	0	0	0	0
5.	Helyi adók összesen	23 512 000	0	0	0
Ebből:	Magánszemélyek kommunális adója	4 512 000	0	4 262 000	0
	Építményadó	7 000 000	0	0	0
	Egyéb adók	0	0	0	0
	Iparűzési adó	12 000 000	0	0	0
6.	Gépjárműadó	0	0	-	0
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>27 512 000</b>	<b>0</b>	<b>4 262 000</b>	<b>0</b>

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.törvény 24.§ (4) bekezdés d) pontja alapján  
a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

FT

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022.	2023.	2024.	2025.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	95 227 224	98 084 041	101 026 562	104 057 359
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	Közhatalmi bevételek	19 250 000	16 300 000	16 300 000	16 300 000
4.	Működési bevételek	17 592 342	18 120 112	18 663 716	19 223 627
5.	Felhalmozási bevételek	1 773 430	1 826 633	1 881 432	1 937 875
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	190 500	196 215	202 101	208 164
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	134 033 496	138 054 501	142 196 136	146 462 020
9.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	93 908 858	24 664 378	25 404 309	26 166 439
10.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	227 942 354	162 718 879	167 600 445	172 628 459

## KIADÁSOK

FT

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022.	2023.	2024.	2025.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai	149 213 336	153 689 736	158 300 428	163 049 441
1.	Személyi juttatások összesen	82 289 083	84 757 755	87 300 488	89 919 503
1.	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOHO	8 621 470	8 880 114	9 146 518	9 420 913
2.	Dologi kiadások	47 393 327	48 815 127	50 279 581	51 787 968
2.	Egyéb működési célú kiadások	10 909 456	11 236 740	11 573 842	11 921 057
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	76 585 920	6 821 752	7 026 405	7 237 197
2.	Beruházások	6 179 104	1 821 752	1 876 405	1 932 697
2.	Felújítások	70 406 816	5 000 000	5 150 000	5 304 500
2.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	225 799 256	160 511 488	165 326 833	170 286 638
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 143 098	2 207 391	2 273 613	2 341 821
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	227 942 354	162 718 879	167 600 445	172 628 459

## Az önkormányzat 2022. évi előirányzat – felhasználási itemterve

Sor- szám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
1.	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
2.	Önkormányzat működési támogatása	8 664 667	6 706 840	6 706 840	6 706 840	6 706 840	6 706 840	6 706 840	6 706 840	6 706 840	6 706 840	6 706 840	6 706 840	82 439 909
3.	Működési célú támogatások	2 268 657	2 268 658	825 000	825 000	825 000	825 000	825 000	825 000	825 000	825 000	825 000	825 000	12 787 315
4.	Felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Közhatalmi bevételek	175 000	185 000	4 000 000	3 800 000	1 720 000	520 000	300 000	450 000	4 000 000	3 200 000	370 000	530 000	19 250 000
6.	Működési bevételek	997 229	997 229	997 229	997 229	997 229	997 229	997 229	997 229	997 229	997 229	997 229	997 231	11 966 750
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	386 715	0	0	0	193 358	1 000 000	0	0	193 357	1 773 430
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	190 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190 500
10.	Hitel felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Előző évi maradvány igénybevétele	93 674 443	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93 674 443
12.	<b>Bevételek összesen ( 2+3+...+11)</b>	<b>105 779 996</b>	<b>10 348 227</b>	<b>12 529 069</b>	<b>12 715 784</b>	<b>10 249 069</b>	<b>9 049 069</b>	<b>8 829 069</b>	<b>9 172 427</b>	<b>13 529 069</b>	<b>11 729 069</b>	<b>8 899 069</b>	<b>9 252 430</b>	<b>222 082 347</b>
13.	<b>Kiadási előirányzatok</b>													
14.	Személyi juttatások	5 320 902	5 320 902	5 320 901	4 418 070	4 418 070	4 418 070	4 418 070	4 418 070	4 418 070	4 418 070	4 418 070	4 418 070	55 725 335
15.	Munkaadókat terhelő járulékok szoc.bj.a	534 440	534 440	534 440	474 834	474 834	474 834	474 834	474 834	474 834	474 834	474 834	474 833	5 876 825
16.	Dologi jellegű kiadások	2 942 000	2 942 000	2 942 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 487 570	31 713 570
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 000	29 000	59 000	49 000	49 000	59 000	59 000	59 000	65 000	49 000	59 000	65 000	630 000
18.	Egyéb működési célú kiadások	704 115	704 115	2 534 199	704 115	704 115	704 115	704 115	704 115	704 115	704 115	704 115	704 107	10 279 456
19.	Beruházások	190 500	0	0	0	0	0	0	0	5 988 604	0	0	0	6 179 104
20.	Felújítások	0	9 955 559	0	0	18 597 248	0	0	0	16 632 936	24 447 643	773 430	0	70 406 816
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Irányításhoz szükséges támogatás	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 663	39 128 143
24.	Finanszírozási kiadások	2 143 098	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 143 098
25.	<b>Kiadások összesen ( 14+15+...+24)</b>	<b>15 124 735</b>	<b>22 746 696</b>	<b>14 651 220</b>	<b>11 456 699</b>	<b>30 053 947</b>	<b>11 466 699</b>	<b>11 466 699</b>	<b>11 466 699</b>	<b>34 094 239</b>	<b>35 904 342</b>	<b>12 240 129</b>	<b>11 410 243</b>	<b>222 082 347</b>
26.	<b>Egyenleg (12-25)</b>	<b>90 655 261</b>	<b>-12 398 469</b>	<b>-2 122 151</b>	<b>1 259 085</b>	<b>-19 804 878</b>	<b>-2 417 630</b>	<b>-2 637 630</b>	<b>-2 294 272</b>	<b>-20 565 170</b>	<b>-24 175 273</b>	<b>-3 341 060</b>	<b>-2 157 813</b>	<b>0</b>

Ft

A Nagyrévi Tündérvári Óvoda és Konyha 2022. évi előirányzat – felhasználási ütemterve

Sor-szám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
1.	<b>Bevételei előirányzatok</b>													
2.	Önkormányzat működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Működési célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Működési bevételek	472 000	472 000	472 000	472 000	472 000	468 000	468 000	460 000	460 000	475 000	475 000	459 592	5 625 592
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Irányítószervi támogatás	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 680	3 260 663	39 128 143
11.	Előző évi maradvány igénybevétele	234 415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234 415
12.	<b>Bevételek összesen ( 2+3...+11)</b>	<b>3 967 095</b>	<b>3 732 680</b>	<b>3 732 680</b>	<b>3 732 680</b>	<b>3 732 680</b>	<b>3 728 680</b>	<b>3 728 680</b>	<b>3 720 680</b>	<b>3 720 680</b>	<b>3 735 680</b>	<b>3 735 680</b>	<b>3 720 255</b>	<b>44 988 150</b>
13.	<b>Kiadási előirányzatok</b>													
14.	Személyi juttatások	2 061 396	2 061 396	2 061 396	2 061 396	2 061 396	2 061 396	3 888 396	2 061 396	2 061 396	2 061 396	2 061 396	2 061 392	26 563 748
15.	Munkaadókat terhelő járulékok szoc.bija.	208 930	208 930	208 930	208 930	208 930	208 930	446 440	208 930	208 930	208 930	208 930	208 905	2 744 645
16.	Dologi jellegű kiadások	1 306 646	1 306 646	1 306 646	1 306 646	1 306 646	1 306 646	1 306 646	1 306 646	1 306 646	1 306 646	1 306 646	1 306 651	15 679 757
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	<b>Kiadások összesen ( 14+15+...+24)</b>	<b>3 576 972</b>	<b>3 576 972</b>	<b>3 576 972</b>	<b>3 576 972</b>	<b>3 576 972</b>	<b>3 576 972</b>	<b>5 641 482</b>	<b>3 576 972</b>	<b>3 576 972</b>	<b>3 576 972</b>	<b>3 576 972</b>	<b>3 576 948</b>	<b>44 988 150</b>
26.	<b>Egyenleg (12-25)</b>	<b>390 123</b>	<b>155 708</b>	<b>155 708</b>	<b>155 708</b>	<b>155 708</b>	<b>151 708</b>	<b>-1 912 802</b>	<b>143 708</b>	<b>143 708</b>	<b>158 708</b>	<b>158 708</b>	<b>143 307</b>	<b>0</b>

Ft

5. függelék

Nagyrév Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2022. évi költségvetésről szóló „(II....) sz. rendelethez

forintban

Nagyrév Község Önkormányzat 2022. évi várható bevételei kormányzati funkcióként

	KV. mők. Tám	tám ért bevételek	közhatalmi bevételek	mők. bevételek	Tulajdonosi bevételek	Ellátási díjak	Közfvetett szolg	Átvett pénzeszköz	maradvány	összesen
500002-045230 - Komp- és révközlekedés	0	0	0	5115000	0	0	0	0	0	5115000
999000-011130 - jogalkotó, igazgatási tevékenység	0	0	0	0	0	0	304800	0	0	304800
999000-013350 - vagyongazdálkodás	0	0	0	0	1457930	0	4318000	0	0	5775930
999000-062020 - településfejlesztési projektek	0	0	0	0	0	0	0	190500	0	190500
999000-066020 - községgazdálkodás	0	2500000	0	0	0	0	0	0	0	2500000
999000-074031 - család- és nívódelmi eü.gondozás	0	7400000	0	0	0	0	0	0	0	7400000
999000-072111 - háziorvosi alapellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
889921-107051 - szociális étkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
889922-107052 - házi segítségnyújtás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
889928-107055 - tanyagondnoki szolgáltató	0	898687	0	0	0	0	0	0	0	898687
999000-041233 - hosszabb idejű közfoglalkoztatás	0	1988628	0	1600000	0	0	0	0	0	3588628
999000-041237 - közmunka start2021-2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
910501-082044 - könyvtári szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
910501-082091 - közművelődési tevékenység	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
960302-013320 - köztemető fenntartás	0	0	0	44450	0	0	0	0	0	44450
999000-900020 - funkcióra nem sorolható bevételek	0	0	19250000	0	0	0	0	0	0	19250000
999000-018010 - önkormányzat elszámolásai a kp-i kv-sei	53686518	0	0	0	0	0	0	0	0	53686518
999000-018010 - önkormányzat elszámolásai a kp-i kv-sei(kieg)	7691175	0	0	0	0	0	0	0	0	7691175
999000-018010 - önkormányzat elszámolásai a kp-i kv-sei(kieg-niánra)	19109576	0	0	0	0	0	0	0	0	19109576
999000-018010 - önkormányzat elszámolásai a kp-i kv-sei(kieg-nem tervezhető)	1952640	0	0	0	0	0	0	0	0	1952640
999000-018030 - támogatási célú fin. Műveletek(szabad)	0	0	0	0	0	0	0	0	15079270	15079270
999000-018030 - támogatási célú fin. Műveletek költött felhasználású	0	0	0	0	0	0	0	0	78595173	78595173
<b>Összesen</b>	<b>82439909</b>	<b>12787315</b>	<b>19250000</b>	<b>7359450</b>	<b>1457930</b>	<b>300000</b>	<b>4622800</b>	<b>190500</b>	<b>93674443</b>	<b>222082347</b>

Nagyrévi Tündérváros Óvoda és Kórház 2022. évi várható bevételei kormányzati funkcióként

	Önk finansz	tám ért bevételek	közhatalmi bevételek	mők. bevételek	Tulajdonosi bevételek	Ellátási díjak	Közfvetett szolg	maradvány	összesen
999000-091110 - óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
999000-091120 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
999000-091140 - SNI Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	0	0	0	0	0	234415	234415
999000-018030 - támogatási célú fin. műveletek	39128143	0	0	0	0	0	0	0	39128143
kórházi tevékenység	0	0	0	5625592	0	0	0	0	5625592
<b>Összesen</b>	<b>39128143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5625592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>234415</b>	<b>44988150</b>

## 6. függelék

Nagyrev Önkormányzat Képviselő-testületének a 2022. évi költségvetéséről szóló „/2021. (II..) sz. rendelethez  
forintban

## Nagyrev Község Önkormányzat 2022. évi várható kiadásai kormányzati funkcióként

Feladat/jogcím	személyi juttatás	fogl. járulék	dologi kiadás	ellátottak juttatásai	be fizetési köt.	tám.ért. kiadás	pe.átadás	felhalm kiadás	megel.vissza- tér	Tartalék	int.finansz	összesen
500002-045230 - Komp- és révközlekedés	12180200	1509146	2889000	0	0	0	0	0	0	0	0	16578346
999000-013350 - vagyongazdálkodás	0	0	7135000	0	0	0	0	773430	0	0	0	7908430
999000-011130 - jogalkotó, igazgatási tevékenység	9073900	20000	8389000	0	0	6283618	0	0	0	0	0	23766518
999000-018030 - gyermekjóléti- és családsegítő társulás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
999000-064010 - közvilágítás	0	0	4560000	0	0	0	0	0	0	0	0	4560000
999000-042120 - mezőgazdasági támogatások	0	0	0	0	0	0	0	24447643	0	0	0	24447643
999000-062020 - településfejlesztési projektek	12525180	1644228	2113000	0	0	0	0	50364847	0	0	0	50364847
999000-066020 - községgazdálkodás	7861182	1026263	804000	0	0	0	0	0	0	0	0	16282408
999000-074031 - család- és nővédelmi eu.gondozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9691445
999000-072111 - háziorvosi alapellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
999000-107060 - települési szociális támogatás	0	0	0	630000	0	0	0	0	0	0	0	630000
889921-107051 - szociális étkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
889922-107052 - házi segítségnyújtás	3412706	449644	559000	0	0	0	0	0	0	0	0	4421350
889928-107055 - tanyagondnoki szolgáltatás	4447111	585777	1537000	0	0	0	0	0	0	0	0	6569888
999000-041233 - hosszabb közfoglalkoztatás	846813	51874	0	0	0	0	0	0	0	0	0	886687
999000-041237 - közmunka start2021-2022	1861683	126945	1600000	0	0	0	0	1000000	0	0	0	4588628
910501-082044 - könyvtári szolgáltatások	3516560	462948	1457000	0	0	0	0	0	0	0	0	5436508
910501-082091 - közművelődési tevékenység	0	0	555000	0	0	0	0	0	0	0	0	555000
931102-081045 - sport tevékenység	0	0	22860	0	0	0	0	0	0	0	0	22860
960302-013320 - köztemető fenntartás	0	0	54610	0	0	0	0	0	0	0	0	54610
999000-045160 - utak fenntartása	0	0	38100	0	0	0	0	0	0	0	0	38100
999000-018030 - háziorvosi ügyeleti ellátás	0	0	0	0	0	1263528	0	0	0	0	0	1263528
999000-084031 - civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0	0	0	102225	0	0	0	0	102225
999000-107060 - esélyegyenlőség támogatása (bursa, ösztöndíj)	0	0	0	0	0	150000	0	0	0	0	0	150000
999000-047460 - vallalkozások működési támogatás	0	0	0	0	0	0	650000	0	0	0	0	650000
999000-018010 - önkormányzat elszámolásai a kp-i kv-sel	0	0	0	0	0	1830085	0	0	0	2143098	0	3973183
999000-018030 - támogatási célú fin. műveletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39128143
Összesen	55725335	5876825	31713570	630000	1830085	7697146	752225	76585920	2143098	0	39128143	222082347

## Nagyrevi Tündérváros Óvoda és Konyha 2022. évi várható kiadásai kormányzati funkcióként

Feladat/jogcím	személyi juttatás	fogl. járulék	dologi kiadás	tám.ért. kiadás	pe.átadás	felhalm kiadás	összesen
999000-091110 - óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	14318510	1130193	250000	0	0	0	15698703
999000-091120 - sni óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	0	0	0	0	0
999000-091140 - óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	3444238	453897	1828757	0	0	0	5726892
könyvtári tevékenység	8801000	1160555	13601000	0	0	0	23562555
Összesen	26563748	2744645	15679757	0	0	0	44988150

7.függelék Nagyrév Közs.Önk. K-T. a 2022. évi költségvetésről szóló ./2022.(II...) sz.rendeletéhez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2022. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2022.	2023.	2024.	2024. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	Magyar Faluprogram keretében orvosi szolgálati lakás felújítása	2021.	24 888 898	28 552 807				53 441 705
11.								
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								

8. függelék Nagyrév Közs.Önk. K-T. a 2022. évi költségvetésről szóló ./2022.(II...)sz. rendelethez

Nagyrév Község Önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

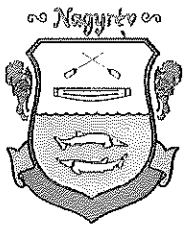
NEMLEGES!

forintban !

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.	-	-
2.	-	-
3.	-	-
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-



**Nagyrév Község Önkormányzat 2022.  
évi költségvetés  
indokolás**



Nagyrév Község Önkormányzat

5463 Nagyrév, Árpád út 78.

Tel/Fax: 56/457-001

E-mail: [nagyrev.hivatal@gmail.com](mailto:nagyrev.hivatal@gmail.com)

## **Előterjesztés**

### ***Indokolás Nagyrév Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséhez***

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Nagyrév Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezete

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendeletben,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben,
- Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben,
- Az ágazati jogszabályokban rögzített feltétel rendszer és Nagyrév Község Önkormányzat Képviselő-testületének iránymutatásai alapján került elkészítésre.

Az államháztartási törvény 24.§-a értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testület részére.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet 27.§-ában foglaltak szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési intézmények vezetőivel egyeztet, írásban rögzíti, majd a tervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint terjeszti elő.

A Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha vezetőjével 2022. február 1-jén történt meg az intézmény költségvetési tervezetének jogszabályoknak megfelelő egyeztetése, melynek során az intézményvezető az intézmény kiadási előirányzatainak összegét elfogadta, a bevételek előirányzataival egyetértett, a felvett jegyzőkönyv előterjesztésemhez csatolásra került.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet 33.§ bekezdése értelmében az önkormányzat az elfogadott költségvetéséről - a rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő harminc napon belül - adatot szolgáltat a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben. Az adatszolgáltatás az elemi költségvetés, melynek benyújtási határideje **legkésőbb március 16.**

A tervszámok, mint eredeti előirányzatok a jelenleg törvényi, rendeleti, határozati formában rendelkezésre álló információk és munkáltatói döntések alapján kerültek számításra. Az év közben történő változások, megszülető további döntések alapján, a rendelkezéseknek megfelelően a költségvetési rendeletet a Képviselő-testületnek módosítania kell.

**2022. évre megfogalmazott központi költségvetési alapelvek, célkitűzések a következők:**

- a 2022. éves költségvetés fókuszában továbbra is a járvány elleni védekezés, és a koronavírus járvány által nehéz helyzetbe került gazdaság újraindítása áll, az elmúlt év gazdaságvédelmi intézkedéseinek folytatása a Gazdaság-Újraindítási Akcióterv,
- a Kormány gazdaságvédelmi programja 2022. évben is folytatódik, fő cél a munkahelyteremtés, a foglalkoztatás további növelése,
- a családok és a nyugdíjasok védelme, az otthonteremtés és -felújítás támogatása,
- a magyar vállalkozások támogatása, likviditási helyzetük javítása, hazai beruházások felfuttatása,
- fejlesztések a gazdasági növekedés ösztönzésére, digitalizáció, agrár- és vidékfejlesztés,
- környezet- és klímavédelem,
- egészségügy fejlesztése bérfejlesztési programok végrehajtása, egészségügyi infrastruktúra fejlesztése,
- közszolgáltatásban dolgozók anyagi megbecsülése,
- fejlesztések a felsőoktatásban,
- Magyarország védelme továbbra is kiemelt hangsúlyt kap.

Összegezve a fentieket, a kormány fő törekvése Magyarország újraindítása gazdaságvédelmi programján keresztül, melynek legfontosabb célja a munkahelyek megvédése.

A vállalkozások és a dolgozó emberek 2022. évben is számíthatnak a kormány támogatására, a munkát terhelő adók csökkentését és a beruházási programok folytatását valósítják meg.

Az eddigi családvédelmi intézkedéseken túlmenően tovább bővülnek a gyermekes és gyermeket vállaló családok támogatásai.

Az egészségügyben dolgozón munkájának elismeréseképpen jelentős béremeléseket fogantatosítanak.

Honvédelmi és közbiztonsági célokra 2022. évben is minden szükséges forrás rendelkezésre fog állni.

A magyar családok és vállalkozások támogatása, munkahelyteremtő beruházások megvalósítása, az egészségügyi és a felsőoktatási infrastruktúra széleskörű fejlesztése, mind hozzájárul ahhoz, hogy további lendületet kapjon a magyar gazdaság.

### **Helyi tervezési folyamat:**

Az Önkormányzati kiadások és bevételek tervezéséhez az egyes ágazati feladatokat ellátó munkahelyi vezetőktől, dolgozóktól illetve az önállóan működő intézmény vezetőjétől bekértük a működési területükre vonatkozó **tervezési elképzeléseket, igényeket, várható kiadásokat, bevételeket**, a beérkezett javaslatok előterjesztésemhez csatolásra kerültek.

Fő alapelv: önkormányzati törvény 111. § (4) bekezdés értelmében a költségvetési rendeletben **működési hiány nem tervezhető**.

Ugyanezen törvény 115. § (1) bekezdése értelmében az önkormányzat gazdálkodásának **biztonságáért a képviselő-testület**, a gazdálkodás **szabályszerűségéért a polgármester felelős**.

A gazdálkodás során előfordulhat olyan esemény, melyhez kapcsolódó kiadás teljesítése meghaladná az előirányzatot. Ez a kiadás csak akkor teljesíthető, ha az előirányzat módosításra, átcsoportosításra kerül az államháztartási törvény értelmében, tehát a szabad előirányzat rendelkezésre áll és a pénzügyi fedezet biztosított. **(ezt a gazdálkodási jogkörrel rendelkezőknek vizsgálni kell és aláírással ellátni)**

Az államháztartási törvény 34. § (2) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy a testület a költségvetési rendeletben **lehetővé tegye a polgármester számára** az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását illetve az előirányzatok közötti átcsoportosítást, elkerülve ezzel azt, hogy a testület egyes előirányzattal nem rendelkező kiadások kifizetése előtt soron kívül üléseket tartson. Természetesen a polgármester ilyen irányú tevékenységéről a testület részére beszámol a soron következő ülésen és kezdeményezi a módosítások átvezetését a költségvetési rendeletben.

**Javasolt az előirányzatok közötti átcsoportosításra teljes körűen illetve az előirányzatok módosítására negyedévente maximum 500.000 forint összeghatárig megadni a felhatalmazást a polgármester részére, melyet a költségvetési rendeletben kell rögzíteni.**

Ezt a felhatalmazást a rendelet-tervezet tartalmazza.

### **A költségvetési rendelet-tervezet szerkezete:**

Három részre tagolódik: a rendelet szövege, kötelező mellékletek, és függelékek tájékoztató jelleggel a Képviselő-testület döntését segítik.

1. függelék Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások,
2. függelék A költségvetési évet követő három év várható előirányzatainak bemutatása
3. függelék Az Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemterve
4. függelék A Nagyrévi Óvoda előirányzat felhasználási ütemterve
5. függelék Az Önkormányzat és az Óvoda várható bevételei kormányzati funkcióként
6. függelék Az Önkormányzat és az Óvoda várható kiadásai kormányzati funkcióként

7. függelék a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

8. függelék 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési célok

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását.

A gazdálkodás során fokozottan folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a kiadások egyensúlyára, az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony és eredményes gazdálkodást kell folytatni, szükség esetén be kell nyújtani a kiegészítő támogatásra vonatkozó igénylésünket, pályázatunkat.

### **Várható bevételek részletezése:**

A költségvetési rendelet-tervezet szerint Nagyrév Község Önkormányzat 2022. évi költségvetési főösszege 222.082.347 forint, melyből a bevételek megoszlása:

▪ Működési bevételek	126.443.974 forint,
▪ Saját felhalmozási célú bevétel	1.963.930 forint,
Összesen	128.407.904 forint.
Hiány	93.674.443 forint,
melyet 78.595.173 forint rendelkezésre álló kötött felhasználású illetve 15.079.270 forint szabad felhasználású költségvetési maradványból kell finanszírozni.	

A költségvetési rendelet-tervezet szerint Nagyrév Község Önkormányzat irányítása alá tartozó Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha (továbbiakban: Nagyrévi Óvoda) 2022. évi költségvetési főösszege 44.988.150 forint, melyből a bevételek megoszlása:

▪ Működési bevételek	5.625.592 forint,
▪ Finanszírozási célú bevétel	39.128.143 forint,
Hiány	234.415 forint,
melyet 234.415 forint rendelkezésre álló kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradványból kell finanszírozni.	

A tervszámok meghatározása során figyelembe vételre kerültek a 2021. évi teljesítési adatok, továbbá a feladatokkal összefüggő várható szerkezeti változások, jogszabályi feltétel rendszer követelményeinek betartása mellett.

**A költségvetés végrehajtása során fokozottan arra kell törekedni, hogy a feladatellátás a lehető leghatékonyabb, leggazdaságosabb legyen, annak érdekében, hogy a külső környezeti tényezők, feltételrendszer – áremelkedések, bérek növekedése, ellátotti létszám csökkenése, központi támogatások nem megfelelő növekedése, bevételek elvonása - által létrejövő negatív következményeket ki tudjuk védeni oly módon, hogy a feladatellátás színvonala ne csorbuljon.**

A bevételek egyik – az önkormányzat gazdálkodásában a legjelentősebb – csoportja a **központi támogatások**.

A központi támogatások mértékét a tárgyévre vonatkozó költségvetési törvény határozza meg különböző mutatószámok alapján.

Összegző csoportosítás:

- önkormányzatok általános támogatása
- köznevelési feladatok támogatása
- szociális feladatok egyéb támogatása
- szociális alapellátások támogatása
- gyermekétkeztetés támogatása
- kulturális feladatok támogatása
- kiegészítő támogatások

Az előző évhez hasonlóan a **szociális ágazati összevont pótlék** kiadásainak támogatása eredeti előirányzatként nem tervezhető, ezen összegek fedezetét biztosító támogatásokat évközben kell módosított központi bevételként tervezni, de a kiadási oldalon természetesen tervezni kell, hiszen ezek a létszámhoz kapcsolódó, kötelezően biztosítandó illetmény elemek.

A kapcsolódó kiadás összegét kiegészítő támogatás bevétel terhére rögzítjük a költségvetésben, ezen összeg az Önkormányzat egészére vonatkozóan összesen 1.952.640 forint.

A központi költségvetés az idei évben biztosít kiegészítő finanszírozást a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedés hatásának kompenzálására, viszont ez csak részben fedezi a tényleges növekményt, mivel a kiegészítő támogatások összegeit az ellátotti létszámhoz köti, így sajnos esetünkben nem nyújt 100 %-os fedezetet a megnövekedett személyi juttatásokhoz. A polgármester illetmény növekedés összegét 100 %-ban finanszírozza a központi költségvetés. A központi támogatások között van olyan jogcím, mely esetében csökkent az összeg, ilyen pl. a szociális feladatok egyéb támogatása összesen 1.822.660 forinttal.

A támogatások felhasználása kötött, csak az adott feladat-ellátási területen lehet felhasználni, egyes jogcímek között átcsoportosítást a költségvetési törvény biztosít meghatározott feltételek között, a megmaradó összeget vissza kell fizetni a központi költségvetés részére.

Minden év végén el kell számolni a tényleges mutatószámok és a ténylegesen teljesített kiadások alapján.

#### **További bevételi jogcímek az Önkormányzatnál:**

- *Intézményi működési bevételek körébe tartozik:*
  - ⇒ Nyújtott szolgáltatások ellenértéke tartalmazza a komp viteldíját, sírhelyváltás díját.
- *Tulajdonosi bevételek*
  - ⇒ tulajdonosi bevételek körébe tartozik az önkormányzati vagyon bérbeadása
    - posta bérleti díja,
    - közművagyon bérleti díja,
    - egyéb vagyon bérbeadása, vagyonkezelésbe adása, közterület használat díja

- *Ellátási díjak*
  - ⇒ házigondozásért fizetett óradíjak. 2022. január 1-jétől a szociális étkeztetés feladat átcsoportosításra került központi szabályozás következtében, így ezen időponttól a szociális étkeztetésért járó térítési díjat az Intézményünk szedi be, nem az Önkormányzatnál keletkezik ezen bevétel.
- *Közvetített szolgáltatás*
  - ⇒ az Önkormányzat által továbbszámlázott szolgáltatások: mobil telefon költségei, konyha illetve az iskola épület rezsi költségei
- *Közhatalmi bevételek*
  - ⇒ Helyi adók körében az építményadó, magánszemélyek kommunális adója, iparűzési adó- az iparűzési adóbevétel összege központi döntés értelmében várhatóan ebben az évben is csökkenni fog azon vállalkozások befizetéseit érintően, akik élnek azzal a lehetőséggel, hogy az adó mértékét 2 % helyett 1% os mértékkel számolják, és fizetik meg.
  - ⇒ Gépjárműadó bevétellel sajnos ebben az évben sem számolhatunk, a bevétel 100%-a központi bevétel.
- *Támogatások, átvett pénzeszközök működési és felhalmozási célra:*
  - ⇒ Területalapú támogatás összege,
  - ⇒ Neak-tól átvett pénzeszköz védőnői szolgálat feladataihoz kapcsolódó finanszírozás. A háziorvosi alapellátás 2021. augusztus 1-jétől vállalkozási formában kerül ellátásra, így az Önkormányzat nem kap finanszírozást ezen jogcímen.
  - ⇒ Munkaügyi Központon keresztül, az Elkülönített Állami Pénzalapoktól átvett pénzeszköz a 2021. évi hosszabb idejű közfoglalkoztatás, start közmunka program kiadásaira. Eredeti előirányzatként nem kerül tervezésre a várhatóan március 1-től induló közmunka programra kiadás és a 100 %-os finanszírozására bevétel sem. A pályázat illetve a létszám igény benyújtásra került, a támogatási szerződés aláírása után a tényleges adatok birtokában kell a költségvetési rendeletet módosítani.
- Előző évi költségvetési maradvány felhasználás tervezett összegének részletezését a rendelet-tervezet 2. számú melléklete tartalmazza.

Fentebb részletezett bevételek az előző évben a tervezettnél megfelelően beszedésre kerültek, kivéve a készlet értékesítés – 9,5 % és a házigondozási díj – 53,52 %. Külön kiemelendő a komp viteldíj és a szociális étkeztetés térítési díja, ugyanis ezen jogcímenen a tervezettől magasabb összeg folyt be: komp viteldíj esetében 198 %, szociális étkeztetés térítési díj esetében 110,2 %, közterület használat díja 215,5 %.

### **Bevételi források a Nagyrévi Óvodánál:**

⇒ *Működési bevételek:*

A szolgáltatások ellenértéke tartalmazza a konyha által szolgáltatott vendég illetve munkahelyi étkeztetésből származó bevételt, mint nyújtott szolgáltatás bevétele.

Az iskolai gyermekek étkezési térítési díjából és a szociális étkeztetés térítési díjából származó bevételeket, mint ellátási díjak.

⇒ A finanszírozási bevétel összege az önkormányzati támogatás, mint intézményfinanszírozás és a 2021. évi várható maradvány.

#### **Várható kiadások részletezése:**

Nagyrev Község Önkormányzat tervezett kiadásainak megoszlása:

▪ Működési kiadások	104.225.186 forint,
▪ Felhalmozási kiadások	76.585.920 forint,
▪ Finanszírozási kiadások	41.271.241 forint,

A Nagyrévi Óvoda tervezett kiadásainak megoszlása:

▪ Működési kiadások óvoda	44.988.150 forint,
▪ Felhalmozási kiadás óvoda	0 forint,
▪ Működési kiadások konyha	44.988.150 forint.

A kiadások tervezése során szintén az előző évi **bázis időszakból** kell kiindulni, ehhez fel kell tárni a **szerkezeti változásokat** és számszerűsíteni kell azok hatásait és ezzel módosítani, - vagy növelni, vagy csökkenteni - az előző évi adatokat, így alakulnak ki a következő évi tervszámok.

#### **Feladatellátás formái:**

##### Társulások, közös feladatellátás:

Az Önkormányzat a családsegítő és gyermekjóléti illetve az igazgatási feladatokat látja el társulási illetve közös feladat ellátási keretek között.

A **Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat** működése ebben a formában a tapasztalatok szerint gazdaságos. 2022. évben nem kell Nagyrév Község Önkormányzatnak hozzájárulnia a kiadásokhoz társulási szinten. Számolni kell viszont továbbra is azzal, hogy az épület jelenleg nem akadálymentes, így a szolgáltatás csak ideiglenes működési engedéllyel rendelkezik, ennek megoldására keresni kell a lehetőségeket: pályázatok felkutatása révén.

Az Önkormányzat igazgatási feladatait a **Tiszakürti Közös Önkormányzati Hivatal** látja el, ezen belül a Közös Hivatal Nagyrévi Kirendeltsége szervezeti egységként. Továbbra is a résztvevő Önkormányzatoknak kell a Közös Hivatal működéséhez hozzájárulnia a megállapodás szerinti - lakosság arányos - mértékben, kiegészítve a központi támogatást. A Nagyrévi Kirendeltség feladatai 2022. évben a korábbi módon – 3 fő helyben foglalkoztatott köztisztviselő közreműködésével – kerülnek ellátásra, az előző években be nem töltött 1 fő álláshely betöltését továbbra sem tervezzük. A feladatellátás nagyon nehezített, de a költségek csökkentése érdekében egyelőre nincs más megoldás.

A hivatali igazgatás működéséhez kapcsolódó dologi kiadások Nagyrév Önkormányzat költségvetésében kerülnek tervezésre.

A **Nagyrévi Óvoda**, mint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, így a munkamegosztási megállapodásban foglaltak szerint a Közös Hivatal Nagyrévi Kirendeltségén foglalkoztatott köztisztviselők látják el az Óvoda pénzügyi, gazdálkodási, személyügyi feladatait.



Az alábbiakban részletezett további feladatok esetében a juttatások és járulékok tervezett összege egyrészt a következő szakaszban ismertetett foglalkoztatott létszám és a jogszabályok szerint kötelező illetményrendszer figyelembe vételével, a dologi kiadások tervezett összege a 2021. évi teljesítési adatok és a rendelkezésre álló információk, szerkezeti változások figyelembe vételével került kiszámításra.

**A Nagyrévi Tündérvilla Óvoda és Konyha**, mint az Önkormányzat gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervének költségvetését az Önkormányzat rendelete elkülönítetten tartalmazza. A két költségvetés a **finanszírozáson keresztül** kapcsolódik össze. Az óvodai nevelésre, az intézményi gyermekétkeztetésre, a szünidei étkeztetésre és a szociális étkeztetésre számított központi támogatást az Önkormányzat kapja meg a bankszámlájára és azt utalja tovább intézmény finanszírozásként az intézmény bankszámlájára. A személyi juttatást, járulékokat, dologi kiadásokat az óvoda költségvetése tartalmazza.

Bevételek forintban		
Szám	előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	előirányzat
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>5.625.592</b>
1.1.	Ellátási díjak	4.199.600
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	230.000
1.3.	Áfa bevétel	1.195.992
<b>2.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>39.362.558</b>
1.1.	költségvetési maradvány igénybevétele	234.415
1.2.	irányító szervi (önkormányzati) támogatás saját	17.477.975
1.3.	irányító szervi (önkormányzati) támogatás központi	21.650.168
<b>Bevétel összesen</b>		<b>44.988.150</b>
Kiadások forintban		
Szám	előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	előirányzat
<b>1.</b>	<b>Költségvetés kiadásai óvodai nevelés</b>	<b>21.425.595</b>
1.1.	Személyi juttatások	17.762.748
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1.584.090
1.3.	Dologi kiadások	2.078.757
1.4.	Felhalmozási kiadások	0
<b>2.</b>	<b>Költségvetés kiadásai konyhai tevékenység</b>	<b>23.562.555</b>
2.1.	Személyi juttatások	8.801.000
2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1.160.555
2.3.	Dologi kiadások	13.601.000
<b>Kiadások összesen</b>		<b>44.988.150</b>
Éves engedélyezett létszám előirányzat óvoda (fő)		3
Éves engedélyezett létszám előirányzat konyha (fő)		3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0
Összes engedélyezett létszám az intézménynél		6

A Nagyrévi Óvoda 2022. évre vonatkozó működése, feladatellátása több szempontból is sajátosságokat tartalmaz az előző évhez képest: az Intézményvezető nyugdíjba vonulás következtében 2022. augusztus 1-jétől felmentési idejét tölti, ezt megelőzően a ki nem vett szabadságát is tölti, a felmentési ideje 2022. novemberig tart. Az idei év költségvetésének kiadási oldalát növeli a jogszabály szerint fizetendő jubileumi jutalom összege is.

Az intézményben nevelt alacsony gyermek létszám miatt - 10 fő – nem indokolt a távollét idejére helyettes óvónőt alkalmazni, viszont keresni kell a megoldást, hogy a feladatellátás minél hatékonyabb legyen hosszú távon is, ennek egy lehetséges formája az intézményi társulás létrehozása. Keresni kell a megoldást, mert a központi támogatás annyira alacsony a kis létszám miatt, hogy a jelenlegi formában nem fenntartható az intézmény működése.

A Konyha működtetése is krízis helyzetben van az erőteljesen növekvő árak, a minimálbér növekedés, és a növekvő rezsi kiadások miatt. Az Intézmény ezen részegysége esetében is hathatós megoldásra lesz szükség ahhoz, hogy a költségvetési évet végig tudjuk vinni zökkenőmentesen.

#### **Nagyrév Önkormányzat által ellátott további feladatok:**

Az Önkormányzat kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését a rendelet-tervezet 6. számú függeléke tartalmazza.

**Kompok, révek fenntartása:** 2021. évben is pályázatot nyújtott be az Önkormányzat a központi költségvetési törvény 3. számú mellékletében szereplő „Kompok, révek fenntartása, felújítása” jogcímen támogatásra felhalmozási- illetve működtetési támogatásra. A pályázat felhalmozási része még elbírálás alatt áll, a működtetésre kapott támogatásból, mivel bevételfüggő, így visszafizetési kötelezettségünk lesz az elszámolás alkalmával, ezen összeggel a költségvetésben számolunk.

Az Önkormányzat a feladat-ellátáshoz megbízási szerződés keretében hajózási szakemberrel biztosítja a működtetés szakmai feltételeit.

A kompot igénybevevők zavartalan átkeléséhez szükséges létszám jelenleg az Önkormányzat saját bevételei, részben a működtetési támogatás terhére munkaszerződéses jogviszony keretében biztosított.

**Önkormányzati vagyon gazdálkodás:** Ezen a feladaton tervezzük az Önkormányzati tulajdonú ingatlanok vagyon biztosítását és a nem lakott önkormányzati épületek, lakások közmű szolgáltatások alapidjait, az épületek, egyéb ingatlanok állag megóvásához szükséges karbantartási munkákhoz szükséges kiadásokat, a konyha és az iskola épületének rezsi költségeit.

#### **Önkormányzati jogalkotó és igazgatási tevékenység:**

A jogalkotáshoz kapcsolható személyi kiadások a polgármester illetményének összegét tartalmazza. A képviselői, alpolgármesteri tiszteletdíj összegét továbbra sem tartalmazza a tervezet, mivel a korábban hozott intézkedési terv értelmében ezen kiadási tételek kifizetése mindaddig fel van függesztve, míg a költségvetés egyensúlya nem áll helyre.

A dologi kiadások előirányzatának összege a hivatali működés során felmerülő költségeket tartalmazza: épület fenntartás, informatikai és egyéb kommunikációs rendszerek működtetése, szakmai tevékenységet segítő és egyéb szolgáltatások igénybevételének kiadásai, a szakmai tevékenységhez szükséges tárgyi feltételek biztosítása. Selejtezésre, szabályzatok készítésére továbbra sem tervezünk kiadást forráshiány miatt. A belső ellenőrzést előző évben megbízási jogviszony keretében végeztettük el, melyet ebben az évben is így tervezünk, ennek kiadási vonzata a személyi juttatások között került tervezésre. A támogatásértékű kiadás a Közös Hivatal Nagyrévi Kirendeltségén dolgozó 3 fő teljes munkaidős köztisztviselő személyi juttatásai, járulékai és a jegyző juttatásainak lakosságszám arányos részének és Nagyrév település lakosságszám arányában számolt központi finanszírozás különbözetét tartalmazza. Az 1 fő álláshelyet továbbra sem tudjuk betölteni forráshiány miatt.

**Közvilágítás:** A dologi kiadás előirányzata a szolgáltatói szerződés szerint számlázott díjak figyelembe vételével került meghatározásra. Az előirányzat tartalmazza egyrészről a fogyasztáshoz kapcsolódó díjak összegét illetve az aktív elemek díjának összegét.

**Településfejlesztési projektek:** Ezen a feladaton kell tervezni a Magyar Faluprogram pályázatok megvalósításának kiadásait. Eredeti előirányzat csak felhalmozási jogcímen tartalmaz összeget, évközben a kifizetések ütemének megfelelően szükség esetén kerül átcsoportosításra működési költségekre.

**Községgazdálkodás:** a feladat ellátás keretében a település általános feladatai közül a zöldterület karbantartás, egyéb települési karbantartási, irányítási, beszerzési, adminisztrációs – hivatalon belüli adminisztratív feladatokban való közreműködés - munkák kerülnek elvégzésre.

**Család-és nővédelmi egészségügyi gondozás:** A feladaton 1 fő foglalkoztatott álláshely és a kapcsolódó személyi juttatás és járulék került tervezésre továbbá a működéshez szükséges dologi kiadásokat tartalmazó előirányzat. Az 1 fő közalkalmazott esetében jubileumi jutalom kifizetése tervezve van jogszabályok szerint, sajnos a Neak finanszírozás erre már nem nyújt fedezetet, saját forrásból kell biztosítani az összeget.

**Háziorvosi alapellátás:** 2021. augusztus 1-jétől nem az Önkormányzat látja el közvetlenül a feladatot, vállalkozó háziorvossal kötött szerződés szerint történik a szolgáltatás nyújtása.

**Települési szociális támogatások:**

- rendkívüli/eseti települési támogatás
- települési támogatás
- újszülöttek támogatása

Az előirányzat kialakítása során a jogszabályi feltételek és az Önkormányzat pénzügyi lehetőségei kerültek számításba.

### **Szociális alapfeladatok:**

2022. költségvetési évre az alábbi feladatokon került tervezésre a működéshez szükséges kiadások az előző évi tapasztalati adatok alapján

- Házi segítségnyújtás,
- Tanyagondnoki szolgáltatás.

A szociális étkeztetéshez kapcsolódó kiadások a Konyha költségvetésében szerepelnek, a főzött ebéladagok arányában kerülnek felosztásra.

A gondozói létszám jelenleg 1 fő a házi segítségnyújtás feladat-ellátási helyen. 1 fő munkaköre a szociális étkeztetés területén és a tanyagondnoki szolgálat területén összevonásra került.

A gondozott létszám sajnos továbbra is nagyon alacsony, az 1 fő gondozónő munkáját közfoglalkoztatott bevonásával segítjük.

**Közfoglalkoztatás:** A közfoglalkoztatás kiadásainak és bevételeinek nyilvántartása, tervezése kettő kormányzati funkción történik. Az Önkormányzatnál a kiadások az aláírt hatósági szerződések alapján kerültek tervezésre:

- Hosszabb idejű közfoglalkoztatás,
- Start 2021 közmunkaprogram,

Mindkettő program 2022. február 28-ig tart, a március 1-jei indulással tervezett programokra az Önkormányzat benyújtotta a pályázatát illetve létszám igényét, jelenleg elbírálás alatt áll.

A költségvetésben a jelenlegi tényleges létszámot és a kapcsolódó személyi juttatást és járulékot tervezzük.

A március 1-én induló közmunkaprogram keretében csak a tényleges adatok birtokában, a támogatási szerződés aláírását követően módosított előirányzatként kerül be a költségvetésbe a kapcsolódó létszám, kiadás és bevétel.

**Könyvtár tevékenység:** a benyújtott tervezet szerint 1 fő teljes munkaidős közalkalmazott személyi juttatása és járuléka továbbá a felmerülő dologi kiadások alkotják az összes működési előirányzatot.

A Verseghy Ferenc Könyvtárral kötött szerződés keretében növelhető a könyvtári állomány, kiadványok, folyóiratok száma, továbbá rendezvények megtartására is finanszírozási lehetőséget biztosítanak.

Jelenleg a tervezés időszakában már rendelkezünk azzal az információval, hogy a könyvtáros tartósan táppénzen lesz, majd szülési szabadságra megy, így a feladatellátás lehető leghatékonyabb módját kell keresni év közben.

**Közművelődési tevékenység:** 2022. évben is célkitűzés rendezvények szervezése, tartása a rendelkezésre álló lehetőségek figyelembevétele mellett, így a dologi kiadások tervezése során a működéshez szükséges költségekkel számoltunk, de a járvány miatt a rendezvények tartása továbbra is korlátozott lesz.

Az épületben már elavult technikai feltételek – világítás, szigetelés, fűtés stb – javítása céljából pályázatot nyújtunk be a Magyar Falu Program keretében.

**Sportcélok és feladatok:** előző évi teljesítési adatok alapján került meghatározásra a dologi előirányzat összege.

2022. évben továbbra is fontos célkitűzés, hogy a lakosság minél szélesebb körben mozgósítható legyen a sportolás, mozgás érdekében.

**Köztemető fenntartása:** az Önkormányzat Képviselő-testületének döntése értelmében a temető működtetését, üzemeltetését saját kezelésében kívánja ellátni. Ennek megfelelően került tervezésre a dologi előirányzat.

**Közutak üzemeltetése, fenntartása:** A központi támogatás nagysága lehetővé teszi, hogy az utak állapota javuljon, a karbantartás folyamatos legyen.

**Támogatások, hozzájárulások:**

*Államháztartáson kívülre* támogatást, hozzájárulást biztosítunk civil szervezetek, egyesületek támogatására továbbá testületi döntés értelmében a háziorvos részére.

*Államháztartáson belülre* támogatásértékű kiadás került tervezésre a Közös Hivatal finanszírozására, hétvégi orvosi ügyeleti ellátásra és a Bursa Hungarica ösztöndíj rendszerhez való csatlakozásként hallgatók támogatására.

**Foglalkoztatottak létszám (álláshely) előirányzatai:**

Az **Önkormányzat** és az **Intézmény** ellátandó feladataihoz kapcsolódó 2022. évi költségvetési létszámkeretet (álláshely) a rendelet-tervezet 7. melléklete tartalmazza.

**Önkormányzat által biztosított kedvezmények köre:**

Az Önkormányzat rendeletben és szabályzatban szabályozhatja egyes bevételeihez kapcsolódó kedvezményeket illetve mentességeket.

A rendelet-tervezet 1. függelékében a jogszabály által előírt bevételi jogcímekhez kimutatásra került ezen kedvezmények, mentességek összegei a 2022. költségvetési évben várható mértékben.

**Felhalmozási kiadások:**

Az Önkormányzat 2022. évre tervezett beruházásait és felújítási kiadásait a rendelet tervezet 9. melléklete tartalmazza cím és összeg szerint.

2022. évben további pályázatokat nyújtunk be, annak érdekében, hogy a település fejlődési pályára lépjen, a lakosság színvonalasabb szolgáltatásokat tudjon igénybevenni.

### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 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 Képviselő-testületének a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

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

#### ***Környezeti és egészségi következmények***

A költségvetési rendelet tervezetben foglaltak végrehajtása elősegíti a Képviselő-testület gazdasági és környezetvédelmi alapelveinek, iránymutatásainak megvalósulását.

A költségvetés tartalmazza a település lakossága számára az egészségügyi alapellátások biztosításához szükséges forrásokat, ezáltal a költségvetés lehetőséget biztosít, hogy a lakosság egészségügyi helyzete pozitív irányban mozduljon el.

#### ***Adminisztratív terheket befolyásoló hatások***

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a folyamatosan változó jogszabályi környezetben plusz terhet jelent a költségvetést készítő számára.

A költségvetési rendelet tervezetben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többlet feladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

#### ***A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei***

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi a 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 részben rendelkezésre állnak.

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

### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Nagyrev Község Önkormányzat 2022. évi pénzügyi tervének összeállítása során a folytonosság alapelvet szem előtt tartva figyelembe vételre kerültek mindazon gazdálkodást, település fejlesztést, lakossági érdekeket pozitívan befolyásoló körülmények, folyamatok, melyeket már az előző években következetesen megkezdtünk. Kitűzött céljaink a költségvetésben tükröződnek, a végrehajtás során is arra kell törekedni, hogy céljainkat meg tudjuk valósítani, biztosítani tudjuk a takarékos, átlátható és biztonságos működtetést, az elindított fejlesztéseket megvalósítsuk.

Figyelembe kell venni viszont azt a tényt is, hogy teherbíró képességünk, kapacitásunk a település méretéből fakadóan, adottságai függvényében és nem utolsó sorban a helyzetünket nem megkönnyítő jogszabályi környezetben korlátozott.

2022. évben is törekedni kell a tervezett bevételek beszédésére, új bevételi források feltárására, figyelemmel kell lenni a pályázati lehetőségek kihasználására, kiemelten az önerőt nem igénylő pályázatokat kell előnyben részesíteni.

A 2022. évre számításba vett működési folyamatok pénzügyi hatásainak, vonzatainak elemzése során megállapítható, hogy 2022. költségvetési évre – az előző évekhez hasonlóan – a költségvetési bevételek nem fedezik a költségvetési kiadásokat, ezért évközben további intézkedésekre és azok hathatós végrehajtására lesz szükség annak érdekében, hogy egyensúlyba tudjuk hozni a kiadási és bevételi oldalt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a benyújtott 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetet tárgyalja meg és fogadja el a rendeletet.

Nagyrev, 2022. február 10.

Burka István  
polgármester

**Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha  
2022. évi költségvetés tervezet  
Intézményvezetői egyeztetés  
jegyzőkönyve**



## J e g y z ő k ö n y v

**Készült:** Nagyrév Község Önkormányzati Hivatal irodájában  
5463 Nagyrév, Árpád út 78.  
2022. február 1-jén

**Tárgya:** a Nagyrévi Tündéerkert Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetés tervezetének intézményvezetővel történő egyeztetése

**Jelen vannak:** Nagyrévi Tündéerkert Óvoda és Konyha részéről:  
*Csatos Imréné Szabadkai Csilla intézményvezető*  
Önkormányzat részéről: *Burka István polgármester*  
*Erdélyi Zoltánné gazdálkodási ügyintéző,*  
*Katonáné Makay Anikó személyügyi*  
*ügyintéző*

Erdélyi Zoltánné tájékoztatja Csatos Imréné Szabadkai Csillát, hogy jelen egyeztetést az alábbi szabályozás teszi szükségessé:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormány rendelet 27. § (1) bekezdése értelmében a jegyző a költségvetési rendelet tervezetét az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, az egyeztetés eredményét írásban rögzíti, melyet a polgármester a rendelet-tervezettel együtt a Képviselő-testület elé terjeszt.

Erdélyi Zoltánné elmondja, hogy az Óvoda a nevelési feladatait illetően kizárólag kötelező, szakmai feladatokat lát el. 2022. január 1-jétől az Intézmény alapfeladatainak köre kibővült a szociális étkeztetéssel, ugyanis a Kincstár jelzése szerint nem jogszabályszerű az Intézmény és az Önkormányzat közötti vásárolt ételmezés számlázás folyamata. Az Intézmény saját bevétele így az étkeztetés nyújtásából eredően a szociális étkeztetés, munkahelyi étkeztetés, vendég étkeztetés illetve az iskolai gyermek étkeztetés térítési díja. Az Intézmény működése során felmerülő kiadásait tehát saját bevételeiből, illetve önkormányzati finanszírozásból fedezi központi támogatás illetve önkormányzati saját forrás terhére.

2022. költségvetési évben a tervezéskor rendelkezésre álló információk szerint nincs SNI gyermek az Intézményben, így erre vonatkozó költségeket nem kell tervezni.

A kiadások között kerül tervezésre az engedélyezett létszámhoz kapcsolható személyi juttatás, ezek járulécai, közterhei, továbbá a szakmai feladatellátáshoz illetve az épület fenntartáshoz köthető dologi kiadások köre.

A Konyha épületének közüzemi számlái az Önkormányzat részére érkeznek továbbra is, ennek összege tovább számlázásra kerül az intézmény részére, a kiadások között, mint közvetített szolgáltatás kerül tervezésre.

A központi költségvetés által - ellátotti létszám illetve alkalmazotti létszám, továbbá jogszabályi feltételek figyelembevételével melletti igénylés alapján - biztosított feladatfinanszírozás a tervszámokat tekintve a kiadásokat nem fedezi.

A kiadási jogcímek összegei az előző évi tervhez képest növekedtek: garantált bérminimum emelkedése, ágazati pótlékok növekedése illetve az emelkedő gázenergia, villamos energia árak és az egyéb alapanyag árak következtében. 2022. évben az intézményvezető nyugdíjba vonul, melyhez kapcsolódóan további többlet költség terheli a költségvetés kiadási oldalát.

A bevételek viszont a kiadásokkal ellenzök irányba változnak 2022. évben, azaz csökkennek, ugyanis az ellátotti létszám jelentős csökkenést mutat, így a létszám arányos központi támogatás természetesen kevesebb lesz. A kiadások és a bevételek közötti negatív különbözetet a fenntartó önkormányzatnak saját forrásai terhére kell biztosítani intézmény finanszírozásként.

Az óvoda szakmai feladata esetében a személyi kiadás az előző évi tervhez viszonyítva 122,53 %-al, az óvoda működtetés feladat esetében ugyanezen jogcímen 116,98 %-al nőtt, a konyhai feladatellátás esetében pedig ez az arányszám 111,92 %-os. A dologi kiadás kiemelkedő növekedést mutat az előző évi tervhez képest a konyha esetében 149,8 %, az óvoda működtetés esetében pedig 148,14 %.

A 2022. évi tervezett központi támogatás 90,6 %-a az előző évi tervezett összegnek.

Mindezek tükrében az óvodai nevelés ellátásához 7.808.620 forint hozzájárulás, a konyhai tevékenység ellátásához 9.877.300 forint hozzájárulás szükséges saját forrás terhére.

A 2022. évi költségvetés egyeztetéséhez a tervszámok a 368/2011. (XII.31.) kormány rendelet 27. § (1) bekezdése alapján az alábbi táblázatban kerültek bemutatásra:

Költségvetési szerv neve: **Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha**

Bevételek forintban		
Szám	előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	előirányzat
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>5.625.592</b>
1.1.	Ellátási díjak	4.199.600
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	230.000
1.3.	Áfa bevétel	1.195.992
<b>2.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>39.461.438</b>
1.1	költségvetési maradvány igénybevétele	234.415
1.2	irányító szervi (önkormányzati) támogatás saját	17.685.920
1.3.	irányító szervi (önkormányzati) támogatás központi	21.541.103
<b>Bevétel összesen</b>		<b>45.087.030</b>
Kiadások forintban		
Szám	előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	előirányzat
<b>1.</b>	<b>Költségvetés kiadásai óvodai nevelés</b>	<b>21.524.475</b>
1.1	Személyi juttatások	17.861.628
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	1.584.090
1.3	Dologi kiadások	2.078.757
1.4	Felhalmozási kiadások	0
<b>2.</b>	<b>Költségvetés kiadásai konyhai tevékenység</b>	<b>23.562.555</b>
2.1.	Személyi juttatások	8.801.000
2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1.160.555
2.3.	Dologi kiadások	13.601.000
<b>Kiadások összesen</b>		<b>45.087.030</b>
Éves engedélyezett létszám előirányzat óvoda (fő)		3
Éves engedélyezett létszám előirányzat konyha (fő)		3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0
Összes engedélyezett létszám az intézménynél		6

Erdélyi Zoltánné elmondja, hogy az Önkormányzat és az Intézmény költségvetése az ágazati jogszabályokban rögzített alapelvek mentén került összeállításra, mely a Képviselő-testület által meghatározott iránymutatások szerint módosulhat. A személyi juttatás előirányzata kizárólag a kötelező illetmény-elemeket tartalmazza. A dologi kiadások összegének összeállítása során az árnövekedések számbavétele mellett szigorú takarékosági szempontok kerültek figyelembevételre. Az óvodai nevelést igénylők alacsony száma miatt 2022. évben a Képviselő-testületnek meg kell vizsgálnia a feladatellátás lehetséges formáit és a kiadások csökkentése érdekében meg kell hoznia a döntést egy esetleges intézmény társulás vonatkozásában, azonban köznevelési intézményt nevelési év közben átszervezni nem lehet, így a döntésnek kiadás csökkentő hatása már csak a 2023. költségvetési évben lesz.

Csatos Imréné Szabadkai Csilla intézményvezető áttekintette az Intézmény 2022. évi költségvetési adatait, a tervszámokat részletesen elemezte Erdélyi Zoltánnéval.

Csatos Imréné Szabadkai Csilla a Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetés tervezetét elfogadja/nem fogadja el. A képviselő-testület által megalkotott költségvetési rendeletnek az Intézményre vonatkozó rendelkezéseinek végrehajtását a jogszabályoknak megfelelően betartja, betartatja, figyelemmel kíséri az alábbi kiegészítéssel:

Az Intézmény vezetői kéri a jubileumi jutalom  
összegszámlájának felülvizsgálatát

Csatos Imréné Szabadkai Csilla kéri, hogy a pénzügyi takarékosági megoldások megvalósítása során a törvényben rögzített feltételek betartásra kerüljenek.

kmf.

Csatos Imréné Szabadkai Csilla  
Csatos Imréné Szabadkai Csilla  
intézményvezető

Burka István polgármester

Erdélyi Zoltánné gazdálkodási  
ügyintéző

Katonáné Makay Anikó személyügyi  
ügyintéző

**Nagyrév Község Önkormányzat 2022. évi  
költségvetés tervezéshez intézményi,  
feladat ellátási javaslatok**

## Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha költségvetési tervezete

A személyi juttatások tervezésénél az óvónők illetményét a Köznevelésről szóló törvény alapján határoztuk meg, a dajka illetményét a bérminimum és a garantált bérminimum határozta meg.

Az óvoda dolgozói törekednek a legtakarékosabb működésre, az előirányzatok megfontolt felhasználására.

1 fő /intézményvezető/ 2022-ben nyugdíjba megy – 40 év jogosító idő - jubileumi jutalmat.

Erkezett: 2021.05.15  
 Szám: 01/632-10/2021  
 Irattári tétel: 01/632-1  
 Mód: Eke Gy. Zoltán

	ÓVODA KIADÁSAI	tervezet Előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
1.	Személyi juttatások	
1.1	Garantált illetmény	
1.2	Nehéz körülmények között végzett munka (18.270/Fő)	583.776
1.3	Vezetői pótlék ( 40%, 109.620)	1.315.440
1.4	Ágazati szakmai pótlék	887.916
	Étkezési utalvány (10E/Fő)	360.000
	Megbízási díj-gyógypedagógus 5000/óra	
	Helyettesítési díj	
1.5	Jubileumi jutalom	2.649.150
1.6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó(27%)	
II.	DOLOGI KIADÁSOK	
2.1	szakmai anyagok beszerzése	160.000
2.2	gyógyszerbeszerzés	10.000
2.3	vegyszer beszerzés	
2.4	könyvbeszerzés	20.000

**Nagy értékű tárgyi eszközök beszerzése:**

Mosógép vásárlása

Hűtőszekrény vásárlása

Nagyrev, 2021. 12.14.

*Csatos Imréné Szabadkai Csilla*

Csatos Imréné Szabadkai Csilla

Intézményvezető



Védőnői Szolgálat

5463 Nagyrév, Árpád út 99

Tiszaköcsög Városi Önkormányzat, (Nagyrév) Nagyrév
Érkeztetve: 2021.12.14.
Szám: N/632-9/2021
Intézmény: U.36.2.1
Eldőnév: Csáky Zoltán

## TÁJÉKOZTATÓ A 2022. évi KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓHOZ

Nagyrév, 2021.12.14.

Készítette:

Lovas Anita  
védőnő



Tisztelt Képviselő Testület!

A Védőnői Szolgálat fenntartása továbbra is kötelező önkormányzati feladat maradt, folyamatban van a szervezeti átalakítás, de konkrétumról nem tudok.

2022-ban a következő beszerzések illetve teendők válnak szükségessé:

- A Mozgó Szakorvosi Szolgálat (MSZSZ) működtetésére havi 20000 Ft elkülönítése.
- Ponszerző továbbképzéseken való részvétel biztosítása.
- Évente 2x rovarirtás.
- Szükség szerinti papír-írószer-nyomtatvány-takarítószer-vegyszer vásárlás.
- Veszélyes hulladék szállítás megoldása.
- Tisztasági meszelés.
- Munkaruha-védőruha biztosítása.
- Esedékessé válik a 25 éves jubileumi juttatásom is.

Kérem a fentiek szíves elfogadását!

Tisztelettel:



Nagyrév, 2022.12.14.

Nagyrev Község Önkormányzat

Szociális Alapszolgáltatások Szakfeladat

5463. Nagyrev, Árpád út 60.

## KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓ

2022.

E: N/632/2021.

Nagyrev Község Önkormányzat	
2022. J. M. 0. 4	
N/6-1/	2022
U3621	
Cs. Kelly Zoltán	

Készítette: Suhari-Nagy Margit

## Szolgáltatás feladata:

Nagyrév község közigazgatási területén a szociálisan hátrányban lévő egyének részére biztosítja, illetve elérhetővé teszi a szociális alapszolgáltatásokat.

Munkatársaink olyan segítő tevékenységet végeznek, amely elősegíti az egészség megőrzését, megvédését, az életminőség javítását.

Segítséget nyújtunk mindazon ellátást igénybevevők számára, akik életvitelükhöz, személyi és környezeti higiéniájuk biztosításához, társas kapcsolataik ápolásához, érdekeik védelméhez ezt igénylik.

## Szolgáltatást igénybevevők köre:

- Idős emberek
- Mozgásukban korlátozott egyének
- Fogyatékos személyek

## Alapszolgáltatások:

- Házi segítségnyújtás
- Szociális étkeztetés
- Tanyagondnoki Szolgálat

## Szolgáltatás szükségletei

### Személyi feltételek:

#### Házi segítségnyújtás

Név	Munkaköri	Iskolai végzettség
Őze Istvánné	Házi gondozó	Szociális gondozó és betegápoló

#### Szociális étkeztetés

Név	Munkakör	Iskolai végzettség
Suhari-Nagy Margit	Tanyagondnok	Szociális munkás

2020-ban Suhari-Nagy Margit és Őze Istvánné továbbképzése részben megvalósult, de a kialakult veszélyhelyzetre való tekintettel a további képzések megszűntek. 2022-ben a további kreditpontok megszerzése szükséges. Anyagi vonzata a kiírt pályázatoktól függ, illetve a kiírt pályázatokat figyelve térítésmentes képzésen való részvétel is lehetséges.

Vereb Jánosné házi gondozó 2021. áprilisában nyugdíjba vonult. A gondozói létszám lecsökkent 1 főre és mivel Suhari-Nagy Margit is átkerült a tanyagondnoki szolgálathoz, ezért 1 fő gondozóra mindenképpen szükség lenne még a megfelelő ellátás biztosításához.

Mivel olyan munkakört látunk el, ahol a ruházat védelmére szükség van, sőt kötelező a dolgozónak munkaruha biztosítása, ezért 2022-ben is igénylünk munkaruhát.

A feladatellátáshoz szükséges kerékpárok állapota folyamatosan romlik. Több alkalommal volt már kerékcseré, gumik, pedálok és nyereg cseréje. Szükségessé vált erősebb, nagyobb terhelésnek kitett kerékpárok vásárlása, ezeket évek óta kérjük, ez 2022-ben mindenképpen időszerűvé válik. A tanyagondnoki szolgálat keretében használt Opel combi gépjármű állapota is fokozatosan romlik, ha lehetőség adódna pályázat keretében a gépjárműcserére a külterületi lakosság ellátásának biztosításához, annak nagyon örülnénk.

A telephely állagmegóvása érdekében folyamatos karbantartási munkákra lenne szükség.

Az épületben tárolt termények miatt a rágcsálók elszaporodtak, ezek irtására fokozottabban kell figyelni, ezt is évek óta kérjük. A padlás átvizsgálására van szükség, mert azon keresztül a gipszkarton fal közé beesnek és ott pusztulnak el, amit folyamatosan érzünk itt a szobákban. Több alaklommal jeleztem a Hivatalban, de eddig még nem történt benne semmiféle előrelépés. A külső vakolat több helyen omlik, illetve esőcsatorna hiánya miatt felázik a fal. Az ajtók, ablakok állapota egyre romlik, még az eredeti festés óta nem volt felújítva.

Tisztasági meszelés 6 évvel ezelőtt, 2015-ben volt az épületben, de ez minden évben szükséges lenne.

Nagyobb volumenű dologi kiadást nem tervezünk, a telephely szűkös lehetőségei nem kívánnak nagyobb anyagi ráfordítást.

Bevételi oldalt érintő lehetőségeket folyamatosan keressük, de mivel csak alapszolgáltatás keretében látjuk el a feladatot, ezért ennek lehetőségei korlátozottak.

A szociális étkeztetés térítési díjára vonatkozóan a törvény nem írja elő a jövedelem alapján való kategorizálást. A helyi önkormányzat hozhat rendeletet ennek változtatásáról, de véleményünk szerint ez jelentős ellátotti létszámemelkedést nem jelent. Jelenleg egységesen 520.- Ft/adag az ebéd térítési díja, amely 2020.-ban változott. A magas önköltség miatt ennek csökkentése még nagyobb bevételkiesést jelent, amire nem valószínű, hogy a differenciált térítési díj megoldást jelentene. Felülvizsgálatát minden év áprilisáig el kell végezni, de az önkormányzat dönti el, hogy változtat-e a térítési díj mértékén.

A házi segítségnyújtás keretén belül a személyi gondozásra és a szociális ellátásra vonatkozóan külön kell térítési díjat megállapítani.

Jelenleg a személyi gondozás térítési díja 350 Ft, a szociális gondozás óradíja 250 FT.

A szociális étkezés ellátotti létszáma 2021-ban emelkedett. Ugyanez nem mondható el a házi gondozás keretében történő ellátotti létszámról, illetve évközben volt felvétel és megszüntetés is. A személyi gondozás feltételrendszere lényegesen megszigorodott az utóbbi 3 évben, ezért a felvételnél rendkívül körültekintően kell eljárni. Csökken azon ellátottak száma, akik megfelelnek a feltételeknek.

Figyeljük a pályázatokat, hogy a működés feltételeit, tárgyi eszközöket, korszerűsítéseket, a megfelelő munkakörülményeket biztosítani tudjuk.

Az alapszolgáltatás valamennyi területén folyamatosan igyekszünk felmérni az igényeket és megfelelő ellátást biztosítani a rászorulóknak részére.

Nagyrev, 2021. december 29.

Suhari-Nagy Margit

alapszolgáltatás vezető