



Rimóc Község Önkormányzatának  
Polgármestere

..... napirend

Előterjesztés  
Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2022. február 15-i ülésére

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2022. évi költségvetési tervezet összeállításánál a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény alapján megállapított állami támogatásokat, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet (Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendeletet, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket, valamint a rendelkezésünkre álló pénzügyi információkat vettük figyelembe.

**1. BEVÉTELEK**

A költségvetési-tervezet **bevételei fő összege 339.578.228.- Ft** a melléklet szerinti jogcímeken és összegekben.

A bevételi fő összegben belül a **finanszírozási bevétel 75.565.093.-Ft**, ami az előző évi pénzmaradványt foglalja magában.

A bevételi fő összegben belül a **költségvetési bevétel 264.013.135. -Ft**. A költségvetési bevétel tartalmazza az **önkormányzatok működési támogatásait 214.842.255.- Ft** összegben. Az önkormányzat működési támogatása a költségvetési törvény erejéből fakadó feladatalapú finanszírozást tartalmazza.

Az önkormányzatunk által ellátott kötelező feladatok kapcsán az alábbi állami, feladatalapú finanszírozásban részesülünk:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	71.672.264.-
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	5.570.411.-
Közvilágítás fenntartásának támogatása	6.991.139.-
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	557.184.-
Közutak fenntartásának támogatása	4.500.805.-
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	15.934.107.-
Polgármester illetménytámogatása	3.374.542.-
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	34.785.650.-
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	34.974.000.-
Gyermekétkeztetés támogatása	25.598.695.-
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	7.154.640.-

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4.189.618.-
<b>Összesen</b>	<b>214.842.255.-</b>

Az önkormányzat működési bevételei között szerepel 1.000.000- Ft, mely összeget a rendkívüli önkormányzati támogatás keretében kívánja megpályázni az önkormányzat. Ezen összeg a kötelező feladatok ellátása során felmerülő többlet forrásigényt tartalmazza.

A köznevelési feladatok ellátása során 4.132.574.- Ft, a közös hivatal működtetése során 4.359.890.- Ft (ebből Rimócot 858.443 Ft terheli), a Biztos Kezdet Gyerekház fenntartásával kapcsolatban pedig 1.407.000 Ft többlet forrásigény merül fel.

**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről** soron 91.968.901.- Ft összeg került betervezésre, mely egyrészt tartalmazza a Biztos Kezdet Gyerekház működéséhez kapcsolódó Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által átadott pénzeszközt, másrészt pedig tartalmazza a már 2021-ben elkezdett, illetve a 2022-re betervezett közmunkaprogramok által leigényelendő támogatást a Nemzeti Foglalkoztatási Alapból, illetve az Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által átadott védőnői finanszírozást.

**A termékek és szolgáltatások adói** soron 11.700.000.- Ft került betervezésre, amely tartalmazza a helyi adók bevételeit figyelembe véve az önkormányzat adó rendeletét, a gépjármű adó átengedett részét, és az iparüzési adó tervszámát. A **Helyi adók** mértékében a tavalyi évhez képest változás nem tapasztalható.

**Működési bevételek** 21.067.072.- Ft értékben kerültek betervezésre. A működési bevételek között került kimutatásra a szállásslolgáltatás, a személyszállítás díjai, a temető-fenntartási hozzájárulás.

**Hitel felvétellel** nem számoltunk, mert a helyi önkormányzatok hitel felvételének lehetőségei 2012. évtől jelentősen megváltoztak. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, 10. §. (1) bekezdése szerint: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet – a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel – érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.

## 2. KIADÁSOK

A költségvetési-tervezet **kiadási fő összege 339.578.228.- forint** a melléklet szerinti jogcímenek és összegekben.

A működési kiadások tervezése során az önállóan működő költségvetési szervek elkészítették elemi költségvetéseiket, melyek részletesen tartalmazzák a tervezett 2022. évi kiadásokat. A Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény előírja, hogy a gyermekétkeztetést az önkormányzat valamely intézménye útján, vagy vásárolt szolgáltatás keretében látja el. Korábbi Képviselő-testületi döntés következtében a gyermekétkeztetést is vásárolt szolgáltatás útján biztosítja önkormányzatunk.

Külön elemi költségvetést készít Rimóc Község Önkormányzata, a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal, és a Rimóci Nyulacska Óvoda.

A **foglalkoztatottak személyi juttatásokon** belül a bérek, kötelező juttatások tervezése a jogszabályi kötelezettségekből eredő kifizetésekkel megemelve történt. (jubileumi jutalmak, minimálbér növekedés).

Engedélyezett létszámkeret az alábbiak szerint alakul:

Rimóc Község Önkormányzata:

Megnevezés	Fő	Munkaidő (óra/nap)
Önkormányzati jogalkotás	2	8
Zöldterületgazdálkodás	1	8
Közutak fenntartása	0	6
Gyerekétkeztetés	1	6
Biztos Kezdet Gyerekház	2	8
Védőnő	1	8
Közművelődés	2	8
Sport	0	8
Temető	1	4
Közmunkaprogram	40	8
<b>Összesen</b>	<b>50</b>	

Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal:

Megnevezés	Fő/Rimóc	Fő/Nagylóc	Létszámkeret	Munkaidő (óra/nap)
Jegyző	1	0	1	8
Aljegyző	0	1	1	8
Ügyintéző	4	5	9	8
<b>GYED/GYES</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>8</b>
<b>Összesen</b>	<b>5</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	

Rimóci Nyulacska Óvoda:

Megnevezés	Támogatott Fő	Igényelt Fő	Munkaidő (óra/nap)
Vezető óvónő	1	1	8
Vezető-helyettes óvónő	0	0	8
Óvónő	3	2,5	8
Dajka	2	3	8
Pedagógiai asszisztens	0	0	8
Kisegítő személyzet	0	0	8
<b>Összesen</b>	<b>6</b>	<b>6,5</b>	

**Külső személyi juttatásoknál** a választott tisztségviselők juttatásai, az egyszerűsített foglalkoztatás keretében foglalkoztatottak, a megbízási jogviszony keretében foglalkoztatottak, külső fejlesztő pedagógusok juttatási kerültek betervezésre.

**A személyi juttatás összesen** Rimóc Község Önkormányzatánál 79.538.564.- Ft, a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatalnál 54.147.800.- Ft, a Rimóci Nyulacska Óvodánál 28.170.700.- Ft értékben került betervezésre.

A **munkaadókat terhelő járulékok** a jogszabályban meghatározott mértékben kerültek betervezésre.

A **dologi kiadások** során az előző évi teljesítés adatokból indultunk ki.

**A működési célú pénzeszközátadást** a korábbi évekhez hasonlóan önkormányzati társulások által ellátott feladatokhoz terveztünk.

**Beruházások** közé került betervezésre: kamerarendszer kiépítés befejezése, útfelújítás.

Az intézmények működési költségeinek további csökkentésére jelen állapotok szerint nem látunk reális lehetőséget, mivel abban az esetben működésük ellehetetlenülne.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet tervezetét a melléklet szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kérem, hogy a rendelet megalkotásához szükséges döntéseket meghozni és javaslatokat megadni szíveskedjenek.

Rimóc, 2022. február 8.



Szabó Vilmos



**Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2022. (II. 15.) önkormányzati rendelete**

**Rimóc Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről  
(tervezet)**

Rimóc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése, valamint a 109. § (6) bekezdése alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, Rimóc Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

**A rendelet célja**

**1. §**

A rendelet célja Rimóc Község Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetési - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

**A rendelet hatálya**

**2. §**

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott és irányított költségvetési szervekre terjed ki.

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**3. §**

(1) Rimóc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2022. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét **339.578.228 Ft**-ban határozza meg, az 1. melléklet és 2. melléklet szerint.

- a) tárgyévi költségvetés bevételi főösszege: **264.013.135 Ft**
- b) tárgyévi költségvetés kiadási főösszege: **219.999.817 Ft**
- c) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: **8.367.369 Ft**
- d) irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek támogatása: **111.211.042 Ft**
- e) előző évi pénzmaradvány igénybevétele: **75.565.093 Ft**
- f) kiadás főösszeg: **339.578.228 Ft**
- g) bevételi főösszeg: **339.578.228 Ft**

(2) A Képviselő-testület a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését a 3. melléklet szerint **76.032.154 Ft** bevétellel és **76.032.154 Ft** kiadással állapítja meg. A kiadási előirányzaton belül:

- a) a személyi juttatások **61.138.320 Ft**-ban
- b) a munkaadókat terhelő járulékok **8.045.834 Ft**-ban

c) a dologi kiadások **6.848.000 Ft**-ban kerültek megállapításra.

(3) A Képviselő-testület a Rimóci Nyulacska Óvoda 2022. évi költségvetését a 4. melléklet szerint **38.789.900 Ft** bevétellel és **38.789.900 Ft** kiadással állapítja meg. A kiadási előirányzaton belül:

a) a személyi juttatások **28.437.700 Ft**-ban

b) a munkaadókat terhelő járulékok **3.662.200 Ft**-ban

c) a dologi kiadások **6.290.000 Ft**-ban kerültek megállapításra.

### **Az Önkormányzat bevételei**

#### **4. §**

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A működési, felhalmozási bevételek részletezését szervezetenként az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

### **Az Önkormányzat kiadásai**

#### **5. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szerveinek működési kiadásait - a kiemelt előirányzatonkénti részletezést is tartalmazva – valamint az intézményi támogatásokat az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat és a költségvetési szerveinek felújítási és felhalmozási kiadásait feladatonként részletezve az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. A tervezett hiány finanszírozása hitellel történik, illetve pályázatot kell benyújtani kiegészítő támogatás elnyerésére.

### **A forráshiány finanszírozásának kezelése**

#### **6. §**

(1) A Képviselő-testület jogosult, hogy a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 3. számú mellékletének II. 5. 2.1.5. pontja alapján a rendkívüli önkormányzati támogatást igényeljen, amennyiben az Önkormányzat működőképessége veszélybe kerülne.

(2) Az Önkormányzat és intézményei pénzeszközeit a TAKARÉKBANK Zrt-nél vezetett költségvetési bankszámlán kezelik.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert hogy az esetleges forráshiány finanszírozása érdekében az alábbi intézkedéseket fogantossítsa:

1. Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az Önkormányzati követelések lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.
2. A folyamatban lévő beruházások zökkenőmentes megvalósítása, az új létesítmények működésének biztosítása, valamint a működési célt szolgáló pályázatokban vállalt

kötelezettségek teljesítése és támogatási szerződés betartása a kötelezettségvállalás 5 éves időszakában.

3. Pályázatok széles körű kihasználása minden területen.
4. A közfoglalkoztatás maximális kihasználása az elvégzendő feladatokhoz.
5. A költségvetésben megtervezett, de nem kötelező feladatok finanszírozását időarányosan a pénzügyi lehetőségek függvényében kell biztosítani.
6. Átgondolt, szigorú takarékos gazdálkodás érvényesülése minden területen.
7. Anyag- és tárgyi eszköz beszerzéseknél a legkedvezőbb beszerzési források megkeresése.
8. Kötelezettségvállalás, átutalás és kifizetés csak a polgármester jóváhagyása mellett történhet.

## **Céltartalék**

### **7. §**

Az Önkormányzat a pénzügyi helyzetére tekintettel általános tartalékot nem tud megállapítani.

## **Költségvetési létszámkeret**

### **8. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Rimóc Község Önkormányzata: 62 fő [59 fő teljes, 3 fő részmunkaidős] az 5. melléklet szerint.
- b) Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 12 fő [12 fő teljes munkaidős] a 6. melléklet szerint.
- c) Rimóci Nyulacska Óvoda 7 fő [6 fő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős ] a 7. melléklet szerint.

## **A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **9. §**

(1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

(4) A polgármester a pótelőirányzatról a Képviselő-testületet legalább negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen tájékoztatja. A Képviselő-testület ennek alapján a költségvetési rendeletet a negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb a 2022. évi zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen módosítja.

(5) Az intézmények vezetőinek negyedévenként – a negyedévet követő hó 20. napjáig felül kell vizsgálni a költségvetésüket abból a célból, hogy a tervezett előirányzaton belül nincs-e

feladatmaradás, és amennyiben a feladatmaradás kimutatható, annak zárolásáról -tartalékba helyezéséről- gondoskodni kell.

(6) Az önálló költségvetési szerv kiemelt előirányzatain belül a felhasználási közttségű előirányzatok maradványán kívül a költségvetési szervet az előirányzat maradvány nem illeti meg, a pénzmaradvány elszámolásakor ez elvonásra kerül.

(7) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve állapítja meg.

## 10. §

(1) A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt az Önkormányzat költségvetési szervének vezetője, a megállapított beralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő-testület 2022. évi költségvetésében meghatározott bérelőirányzat nagyságáig vállalhat kötelezettséget.

(2) A Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselői tekintetében az illetményalap a Költségvetési törvény 62. § (6) bekezdése alapján a 2022. évben **46.380 Ft.**

(3) A közszolgálati tisztviselők cafeteria juttatásának kerete **3.400.000 Ft.**

(4) Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért a költségvetési szerv vezetője felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

## 11. §

(1) A nehéz pénzügyi helyzet miatt a finanszírozást az alábbi rangsor szerint kell teljesíteni:

- a) az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátása
- b) vis maior helyzet elhárítása.

(2) Újabb feladat ellátására csak rendkívüli esetben kerülhet sor, a végrehajtáshoz szükséges forrás biztosításával.

(3) A nem tervezett, többletbevételek - a forráshiány nagyságáig - a forráshiány összegét csökkentik, terhükre többletkiadás nem vállalható.

(4) Munkabérfizetés legkésőbb a hónap 5. napján esedékes.

## 12. §

A polgármester jogosult az átmenetileg szabad pénzeszköz pénzintézetnél a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel történő lekötésére.

## A pénzmaradvány megállapítása, elszámolása és felhasználása

## 13. §

(1) A pénzmaradvány megállapítására, elszámolására és felhasználására vonatkozóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 155. § szakaszában foglaltak szerint kell eljárni.



(2) A költségvetési szerv pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg. A képviselő-testületi előterjesztésben a pénzmaradvány keletkezésének okát a szakmai és gazdálkodási tevékenység végrehajtásának elemzésével be kell mutatni.

(3) A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány megállapítására vonatkozóan az Ávr. 155. § szakaszában foglaltakat kell alkalmazni és a zárszámadási rendelet mellékletében kell bemutatni. A zárszámadási rendelet pénzmaradvány megállapításáról szóló mellékletében foglaltak szerint kimutatott, kötelezettséggel nem terhelt, szabad pénzmaradvány felhasználásáról az Ávr. 155. § szakaszában kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület dönt. A költségvetési szerv a pénzmaradványt a jóváhagyást követően használhatja fel.

### **Az önkormányzati biztos**

#### **14. §**

(1) Ha az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a 2 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon közzé teszi.

(3) Az önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

(4) Amennyiben az (1) bekezdésben foglalt jelzéstől számított 20 napon belül a Képviselő-testület nem ülészik, a polgármester köteles az önkormányzati biztos kijelöléséről gondoskodni, s ezen intézkedéséről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni.

### **Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodása**

#### **15. §**

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, hatékonyság, takarékoság és eredményesség elvét érvényesíteni.

(2) Pénzügyi fedezet, előirányzat hiányában a költségvetési szerv vezetője az önkormányzatot pénzügyileg érintő kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsönt, hitelt nem vehetnek fel.

#### **16. §**

Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészeinek mértékéről a Képviselő-testület külön határozattal dönt.

#### **17. §**

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az Önkormányzat

költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület soron következő ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

### **Záró rendelkezések**

#### **18. §**

(1) A rendelet normáit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Az átmeneti gazdálkodás adatai a rendeletben szerepelnek.

#### **19. §**

Ez a rendelet 2022. február 20-án lép hatályba.

Rimóc, 2022. február

Szabó Vilmos  
polgármester

Rózsavölgyi Tibor  
jegyző

A rendelet kihirdetve:

2022. február

Rózsavölgyi Tibor  
jegyző

## Rimóc Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési bevételei

## 1. Költségvetési bevételek (az adatok Ft-ban)

Sor- szám	Rovat megneve- zése	Rovat száma	Előirányzat													Össze- n																		
			Önkorm hivatal munkodé sének támogat ása	011130	066010	Közvilá gítás	Köztem ető fenntart ása	Közuta k fenntart ása	Egyéb önkorm ányzati feladato k támogat ása	Köznev elési feladato k támogat ása	Gyenne k- értéket és	Rászoru ló gyerme kek szüneti étkeztet és	Szociáli s feladato k támogat ása	Adók	Biztos Kezdet Gyerekek ház		Háziorv osi alapellá tás	Védőnő	Közmű velődés (Művel ődési Ház, Könyvt ár)	Sport- létesítm ények fenntart ása	Közseg gazdál- kodás	Közmu nkaprogr ram (Hosszú -Start -2021)	Közmu nka progra m (START (Hosszú -2022)	Közmu nka progra m (Hosszú -2022)	Vendég ház	Bolt								
1	Helyi önkorm ányzato k munkodé sének általáno s támogat ása	B111	71 672 264	5 570 411	6 991 139	557 184 805	4 500	14 934 107	0	091110, 091140	096015	104037	107060	018010	104042	072111	074031	0	082092, 082042, 082042,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104 225 910
2	Települ ési önkorm ányzato k egyes közneve lési feladato inak támogat ása	B112	0	0	0	0	0	0	34 324 850				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 324 850	
3	Települ ési önkorm ányzato k szociáli s Gyermek kijelölti és	B113	0	0	0	0	0	0	0	25 598 695	7 154 640	34 974 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67 727 335	



9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	76 032 154	5 570 411	6 991 139	557 184	4 500 805	21 108 649	38 789 900	25 598 695	7 154 640	34 974 000	8 145 840	0	8 938 800	4 189 618	0	0	14 970 985	43 188 336	6 100 000	0	0	306 811 156
10	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 100 000
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 400 000
12	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000
14	Talajterhelés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000
15	Pótlék, bírságok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000
16	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 700 000
17	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 800 000	0	0	0	3 985 883	9 785 883
18	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	120 000	0	0	0	6 000 000	0	0	700 000	0	6 970 000
19	Közvetített szolgáltatások	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 050 000	0	0	0	0	1 050 000
20	Kiszámlázott	B406	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 100 000	0	0	35 000	1 076 189	3 261 189









12	Erzés	K31	425 000	1 370 000	0	600 000	2 000 000	0	15 000	0	288 000	0	0	160 000	2 195 000	0	215 000	150 000	500 000	0	0	19 992 636	2 500 000	1 050 000	31 460 636
13	Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	900 000	0	0	0	0	0	0	0	60 000	0	0	150 000	700 000	0	0	0	60 000	0	0	0	0	150 000	2 020 000
ebből	Internet díj		900 000								60 000			150 000	700 000				60 000					150 000	2 020 000
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	K322	90 000	30 000							30 000			30 000	50 000				50 000						280 000
15	Kommunikációs szolgáltatások	K32	990 000	30 000	0	0	0	0	0	0	90 000	0	0	180 000	750 000	0	0	110 000	0	0	0	0	0	150 000	2 300 000
16	Közüzemi díjak	K331	0	0	3 853 532	20 000	0	0	0	0	310 000	260 000	0	750 000	1 400 000	0	0	1 200 000	0	0	0	480 000	340 000	1 390 000	11 643 532
ebből	Villamos energia				3 853 532	20 000					30 000	60 000		300 000	200 000			300 000	240 000			180 000	120 000	220 000	5 523 532
	Gázdíj										250 000	150 000		350 000	900 000			1 200 000	500 000			210 000	150 000	940 000	4 650 000
	Víz és csatorna díj										30 000	50 000		100 000	300 000			140 000	460 000			90 000	70 000	230 000	1 470 000
17	Vásárolt szolgáltatások	K332							16 902 528	5 222 887															22 125 415
18	Bérelti díj	K333													400 000									1 000 000	1 400 000
19	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	K334	50 000	150 000	1 200 000	0	200 000	0	0	0	0	0	0	25 000	400 000	0	0	50 000	1 500 000	0	0	0	0	100 000	3 675 000
20	Szakmai tevékenységért segítő	K336	600 000	100 000	0	0	100 000	0	0	0	0	0	1 989 000	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000	0	50 000	3 139 000



26	Működési célú előzetes felszámított általános forgalmi adó	K351	800 000	500 000	1 887 607	260 000	378 000	0	6 257 167	1 931 753	200 000	100 000	0	300 000	1 600 000	0	11 000	450 000	1 000 000	0	2 538 423	1 425 000	820 000	20 458 950	
27	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 000 000																					2 000 000	
28	Egyéb dologi kiadások	K355	300 000	50 000	50 000	50 000	50 000	0			0	0	0	30 000	150 000	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0	680 000
29	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 100 000	550 000	1 937 607	260 000	428 000	0	6 257 167	1 931 753	200 000	100 000	0	330 000	1 750 000	0	11 000	450 000	1 050 000	0	2 538 423	1 425 000	820 000	23 138 950	
30	Dologi kiadások	K3	7 665 000	2 530 000	6 991 139	1 180 000	2 728 000	0	23 174 695	7 154 640	888 000	360 000	1 989 000	1 540 000	10 710 000	0	226 000	2 590 000	4 585 000	0	23 311 059	4 265 000	4 700 000	106 587 533	
31	Előírt alkalmi pénzügyi juttatásai	K4	0	0	0	0	0	34 974 000			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 974 000	
32	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	3 000 000	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	
33	Elvonások és	K502	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	





## A Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése

## 1. Költségvetési kiadások (az adatok Ft-ban)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat		
			Rimóc	Nagylóc	Összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	27 720 000	26 427 800	54 147 800
02	Közlekedési költségértítés	K1109	250 000	146 520	396 520
03	Jubileumi jutalom	K1106	0	2 574 000	2 574 000
04	Béren kívüli juttatások	K1107	1 000 000	2 400 000	3 400 000
05	Egyéb költségértételek	K1110	60 000	60 000	120 000
06	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	250 000	250 000	500 000
07	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	29 280 000	31 858 320	61 138 320
08	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0
09	Személyi juttatások	K1	29 280 000	31 858 320	61 138 320
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 603 600	4 442 234	8 045 834
11	Szakmai anyagok beszerzése	K311	60 000	60 000	120 000
ebből	Könyv, folyóirat		60 000	60 000	120 000
	Informatikai eszközök		0	0	0
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	760 000	0	760 000
ebből	Irodaszer		400 000	0	400 000
	Munkaruha, védőruha		0	0	0
	Egyéb anyagbeszerzés		360 000	0	360 000
13	Készletbeszerzés	K31	820 000	60 000	880 000
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 485 000	342 000	1 827 000
ebből	Internet díj		85 000	0	85 000
	Informatikai eszközök karbantartása		950 000	0	950 000
	Szoftverek bérlése		450 000	342 000	792 000
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	K322	200 000	0	200 000
16	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 685 000	342 000	2 027 000
17	Közüzem díjak	K331	1 230 000	0	1 230 000
ebből	Villamos energia		80 000	0	80 000
	Gázdíj		1 000 000	0	1 000 000
	Víz és csatornadíj		150 000	0	150 000
18	Bérleti és lízingdíjak	K333	50 000	0	50 000
19	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	100 000	0	100 000
20	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (kötelező képzések)	K336	100 000	200 000	300 000
21	Egyéb szolgáltatások	K337	815 000	400 000	1 215 000
ebből	Postaköltség, csomagolási díj, kiszállítási díj		470 000	0	470 000
	Szállítás		0	0	0
	Kéményseprés		75 000	0	75 000
	Riasztó		110 000	0	110 000
	Egyéb szolgáltatások (banki költség, foglalkoztatás egészségügy, stb)		160 000	160 000	320 000
20	Szolgáltatási kiadások	K33	2 295 000	600 000	2 745 000
21	Kiküldetések kiadásai	K341	250 000	0	250 000
22	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	250 000	0	250 000
23	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	926 000	100 000	1 026 000
24	Egyéb dologi kiadások	K355	30 000	0	30 000
25	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	956 000	100 000	1 056 000
26	Dologi kiadások	K3	6 006 000	842 000	6 848 000
27	Beruházások		0	0	0
28	Beruházások áfája		0	0	0
29	Beruházások összesen		0	0	0

30	Költségvetési kiadások	K1-K8	38 889 600	37 142 554	76 032 154
----	------------------------	-------	------------	------------	------------

## 2. Finanszírozási bevételek (az adatok Ft-ban)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat		
			Rimóc	Nagylóc	Összesen
02	Központi, irányító szervei támogatás	B816	38 889 600	37 142 554	76 032 154
ebből	Állami támogatás		37 995 342	33 676 922	71 672 264
	Pénzmaradvány		35 815	0	0
	Hozzájárulás		858 443	3 465 632	4 359 890
03	Finanszírozási bevételek	B8	38 889 600	37 142 554	76 032 154

## A Rimóci Nyulacska Óvoda 2022. évi költségvetése

## 1. Költségvetési kiadások (az adatok Ft-ban)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat - Óvoda		Összesen
			Szakmai	Működési	
			091110	091140	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	28 170 700		28 170 700
2	Jubileumi jutalom	K1106	0		0
3	Közlekedési költségtérítés	K1109	95 000		95 000
4	Egyéb költségtérítés	K1110	72 000		72 000
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	K1113	100 000		100 000
6	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	28 437 700	0	28 437 700
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (logopédus, SNI-s fejlesztők)	K122	400 000		300 000
8	Külső személyi juttatások	K12	400 000	0	300 000
9	Személyi juttatások	K1	28 837 700	0	28 737 700
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 662 200		3 662 200
11	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	250 000	250 000
ebből	Szakmai könyv, folyóirat beszerzés			50 000	50 000
	Foglalkoztatásra anyag és játék beszerzés			200 000	200 000
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	450 000	450 000
ebből	Számítástechnikai és egyéb technikai eszközbeszerzés			80 000	80 000
	Munkaruha, védőruha			120 000	120 000
	Élelmiszer beszerzés			0	0
	Irodaszer			150 000	150 000
	Egyéb működési anyagbeszerzés			100 000	100 000
13	Készletbeszerzés	K31	0	700 000	700 000
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	180 000	180 000
ebből	Internet díj			100 000	100 000
	Informatikai eszközök karbantartása			80 000	80 000
	Szoftverek bérlése			0	0
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	K322		40 000	40 000
16	Kommunikációs szolgáltatások	K32	0	220 000	220 000
17	Közüzemi díjak	K331	0	3 700 000	3 700 000
ebből	Villamos energia			1 100 000	1 100 000
	Gázdíj			2 000 000	2 000 000
	Víz és csatornadíj			600 000	600 000
18	Karbantartás	K334		40 000	40 000
19	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	140 000	140 000
ebből	SNI-s gyerekek fejlesztése szakemberekkel			100 000	100 000
	Dolgozók szakmai továbbképzésének 80%-a			40 000	40 000
20	Egyéb szolgáltatások	K337		535 000	535 000
ebből	Postaköltség, csomagolási díj, kiszállítási díj			30 000	30 000
	Szállítás (kirándulás)			50 000	50 000
	HACCP			80 000	80 000
	Kéményseprés			50 000	50 000
	Rovarirtás			30 000	30 000
	Szemétszállítás			35 000	35 000
	Riasztó			70 000	70 000
	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészségügy, banki költség)			190 000	190 000
21	Szolgáltatási kiadások	K33	0	4 415 000	4 415 000
22	Kiküldetések kiadásai	K341		15 000	15 000
23	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	15 000	15 000
24	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		900 000	900 000



25	Egyéb dologi kiadások	K355		40 000	40 000
26	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	0	940 000	940 000
27	Dologi kiadások	K3	0	6 290 000	6 290 000
28	Egyéb gépek, berendezések beszerzése (udvari játékok)			0	0
29	Beruházás áfa-ja			0	0
30	Költségvetési kiadások	K1-K8	32 499 900	6 290 000	38 789 900

## 2. Finanszírozási és működési bevételek (az adatok Ft-ban)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Óvoda 091110
1	Központi, irányító szervei támogatás	B816	38 457 424
ebből	Állami feladatfinanszírozási támogatás		34 324 850
	Önkormányzati hozzájárulás		4 132 574
3	Pénzmaradvány igénybevétele	B8131	332 476
2	Finanszírozási bevételek összesen	B8	38 789 900
7	Bevételek összesen	B8	38 789 900

**Rimóc Község Önkormányzata engedélyezett létszámkeret 2022.**

Megnevezés	Fő	Munkaidő (óra/nap)
Önkormányzati jogalkotás	2	8
Zöldterületgazdálkodás	1	8
Közutak fenntartása	0	6
Gyerekeképzés	1	6
Biztos Kezdet Gyerekház	2	8
Védőnő	1	8
Közművelődés	2	8
Sport	0	8
Temető	1	4
Közmunkaprogram	40	8
Összesen	50	

**Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszámkeret 2022.**

Megnevezés	Fő/Rimóc	Fő/Nagylóc	Létszámkeret	Munkaidő (óra/nap)
Jegyző	1	0	1	8
Aljegyző	0	1	1	8
Ügyintéző	4	5	9	8
GYED/GYES	0	1	1	8
Összesen	5	7	12	

**Rimóci Nyulacska Óvoda engedélyezett létszámkeret 2022.**

Megnevezés	Támogatott Fő	Igényelt Fő	Munkaidő (óra/nap)
Vezető óvónő	1	1	8
Vezető-helyettes óvónő	0	0	8
Óvónő	3	2,5	8
Dajka	2	3	8
Pedagógiai asszisztens	0	0	8
Kisegítő személyzet	0	0	8
Összesen	6	6,5	

### Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a rendelet Rimóc Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetésének - mint az önkormányzat gazdálkodási alapjának - egyensúlyát, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodását biztosítja. A jogszabályban meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

## TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

<b>Rendelettervezet címe:</b>	Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2022. (II.15.) önkormányzati rendelete Rimóc Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről			
<b>Rendelettervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</b>				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Nincs	Az önkormányzat gazdálkodásának alapidokumentuma. Teljes egészében meghatározza a 2022-es év pénzügyi tevékenységét.	Nincs	Az adminisztratív terhe a korábbi évekhez hasonló mértékű	Nincs
<b>A rendelet megalkotása szükséges, mert:</b> jogszabályi kötelezettsége minden önkormányzatnak költségvetési rendelet alkotása.				
<b>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:</b> törvényességi felügyeleti eljárás Rimóc Község Önkormányzatával szemben, átmeneti gazdálkodási szabályok alkalmazása.				
<b>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:</b> A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.				