

Előterjesztés

Nick Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Nick Község Önkormányzatának költségvetése a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényen, az Államháztartásról szóló törvényen, annak végrehajtásáról szóló kormányrendeleten alapul.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat bevételi és kiadási csoportonként, amelyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelező feladatokat, amelyeket a Képviselő-testület felvállalt.

A várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2022. évi gazdálkodás során még fokozottabban kell előtérbe helyezni az alábbi szempontokat: a közfeladatokat ellátó intézményrendszer biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel az önkormányzat alapfeladataira; a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára; az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni; törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére és az esetleges új bevételi források (lehetőségek) felkutatására; pályázati lehetőségek felkutatása, kihasználása.

Az idei év kiemelten, minden területen érvényesülő takarékos gazdálkodást kíván meg, hiszen rendkívüli fejlesztési lehetőségek megvalósítása szerepel tárgyévi terveink között, mint a Műgátra vezető út felújítása, ravatalozó, Kőrös utca felújítása, építési telkek kialakítása. Ezen fejlesztési tervek minden eddiginél megfontoltabb gazdálkodást kívánnak meg, felemésztik önkormányzatunk minden tartalékát és a projektek finanszírozási struktúráját tekintve előreláthatólag így is csak külső forrás (hitel) igénybevételével valósíthatók meg, természetesen a működőképesség fenntartása mellett.

A kiemelt bevételi előirányzatok

Központi támogatás	27.593 ezer Ft
Támogatásértékű működési bevétel	1.958 ezer Ft
Intézményi működési bevétel	2.611 ezer Ft
Helyi adók, pótlékok és átengedett bevételek	7.550 ezer Ft
Felhalmozási bevétel	8.300 ezer Ft
Felhalm.c. átvett pénzeszközök	305.818 ezer Ft
Hitel felvétel	158.000 ezer Ft
Előző évi maradvány igénybevétele	110.000 ezer Ft
Összes bevétel	621.830 ezer Ft

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja. A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható. Önként vállalt feladat akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az Önkormányzat saját bevételéből biztosított. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztetheti.

A költségvetésben tervezett összegek a Magyar Államkincstár felmérését követően, az állami támogatások közlésével lettek pontosak. A felmérés alapján a működés általános támogatása 16.866 e Ft, amely közel 20 %-kal magasabb, mint az elmúlt évi előirányzat. Szociális feladatok támogatása 8.457 e Ft (12%-os emelkedés). A szociális feladatok egyéb támogatása emelkedett jelentősebb mértékben, valamint a szociális területen nőtt az igénybe vevők köre, így a mutatószám emelkedés miatt magasabb támogatási igénnyel élünk. Kulturális feladatok támogatására, a tavalyi évvel megegyező összeget, 2.270 e Ft-ot vehetünk át. A normatívák előző évhez viszonyított átlag 15 %-os emelkedését az iparüzési adóerőképességünk romlása eredményezte. Az állami támogatásokat részletesen, a 2021. évi eredeti előirányzatokhoz viszonyítva az előterjesztés 1. sz. melléklete tartalmazza.

A polgármesteri illetmény emelkedés finanszírozására 1.958 ezer Ft támogatást vehetünk át központi költségvetési forrásból.

Saját bevételeink jelentős részét képezik a helyi adó bevételek, melyek így saját erős beruházásaink fő forrásai. Központi intézkedés kapcsán a kis- és középvállalkozások iparüzési adó befizetéseinek csupán a felével számolhatunk idén is. Ezen kívül számításba kell vennünk a járványhelyzet miatt kialakult pénzügyi válság vállalkozások bevételeire gyakorolt kedvezőtlen hatását is. Mindezek alapján iparüzési adó bevételt a tavalyi teljesülést is tekintve mindössze 5,5 millió Ft-ot tervezhetünk reálisan. Kommunális adóra 1.500 ezer Ft-ot, építményadóra 500 ezer Ft-ot irányunk elő. Talajterhelési díj várható összege 50.000 Ft. A gépjárműadó bevételek teljes egészében elvonásra kerültek az önkormányzatoktól.

Az intézményi működési bevételek között szerepel közterület használati díj, bérleti díj, szociális étkeztetés térítési díja.

Tulajdonosi bevételek összege 1.545 ezer Ft, mely a VASIVÍZ Zrt-nél keletkező víz és csatorna használat üzemeltetési bevételéből származik.

Felhalmozási bevételek között vettük számba a KEHOP Répcelak és Térsége Ivóvízminőség-javító projekt 2022. évi várható támogatási összegét, 21.268 ezer Ft-ot, a lakosság részére nyújtott lakáscélú támogatás törlesztését, 50 ezer Ft-ot, valamint a Magyar Falu Program keretében tűzoltó szertár építésére várhatóan beadásra kerülő projekt kapcsán a tervezési költségek finanszírozására az önkéntes tűzoltó egyesülettől átvett 500 ezer Ft összegű támogatást. A Műgátra vezető út felújítására beadott támogatási igényünk előreláthatóan jóváhagyásra kerül, melynek összegét, 284 millió Ft-ot szintén a felhalmozási célú támogatások között tervezzük.

Terveink között szerepel az építési telkek kialakítása is, melynek során három darab telek értékesítésével számolunk idén, 7,5 millió Ft értékben.

800 ezer Ft + áfa összegben sikerült értékesíteni ZUK típusú tehergépjárművünket. Ennek vételára szintén felhalmozási bevételeink között szerepel.

A Műgátra vezető út pályázatának pozitív elbírálása esetén a támogatási konstrukció miatt szükségünk lesz hitel felvételére. Várhatóan az előleg lehívását és abból első részszámla kiegyenlítését követően a második részszámla és a saját erő finanszírozására lesz szükség hitel bevonására. Jelenlegi számításaink szerint 158 millió Ft értékben. Az erre vonatkozó tervek kidolgozása folyamatban van, ugyanakkor a számlavezető bankunk előzetes kalkulációja alapján a hitelfelvétel költsége 8-10 millió Ft. Hitel felvétel esetén az ügylet várható tartalmáról adatszolgáltatást kell benyújtanunk a Pénzügyminisztérium és a Belügyminisztérium részére 2022. március 16-áig, majd a konkrét éven túli lejáratú hitelfelvétel megvalósításához kérnünk kell a Kormány hozzájárulását. Az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségünk nem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.

A maradvány összege a költségvetési és finanszírozási bevételek, valamint a kiadások különbözete, becsült összege 110.000 ezer Ft, amely tartalmazza a telekalakításra, ravatalozó és a Kőrös utca felújítására kapott közel 85 millió Ft összegű támogatást, és KEHOP projekt finanszírozására kapott, még részszámlákból el nem számolt, 14.761 ezer Ft előleget is. A maradvány a zárszámadás elkészítésekor válik pontossá.

Kiadások

A költségvetés tervezésekor az erőforrásokat minden területen az önkormányzati kötelező alapfeladatok ellátására kell koncentrálni, tehát a tartós bevételi források nagyságrendjéhez kell igazítani a kötelező feladatok ellátását és a fennmaradó maradvány mértékére figyelemmel lehet dönteni az önként vállalt feladatok köréről és pénzügyi forrásáról.

A működési költségvetési kiadások kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakulnak:

Személyi jellegű kiadások	20.249 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.839 ezer Ft
Dologi jellegű kiadások	15.501 ezer Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 ezer Ft
Egyéb működési célú kiadások	4.435 ezer Ft
Fejlesztési kiadások	433.646 ezer Ft
Egyéb felhalmozási c. kiadások	200 ezer Ft
Tartalékok	1.056 ezer Ft
Hitel törlesztés	142.000 e Ft
Finanszírozási kiadás (megelőlegezés visszafizetése)	1.104 ezer Ft
Összes működési kiadás	621.830 ezer Ft

A személyi juttatások számítását a minimálbér és a garantált bérminimum nagymértékű emelkedése jelentősen befolyásolja. Jelen tervzetben a munkabérek tekintetében 20-30 %-os emeléssel számoltunk. Racionalizálást értünk el a szociális területen a munkakörök átszervezésével, ami az egyik dolgozó munkaidejének csökkentésével párosult. A képviselői tiszteletdíjak, valamint a polgármesteri és alpolgármesteri tiszteletdíjak emelkedése is érvényesül. A munkáltatói járulék fajlagos mértéke 2022. január 1-jétől 13 %-ra csökkent. Létszámunk: 1 fő 6 órás takarító, 1 fő falugondnok, a házi segítségnyújtás területén napi 6 órában látja el a feladatokat a szakképzett foglalkoztatott. Kulturális foglalkoztatottunk jelenleg terhességi gyermekágyi segélyben részesül. Így az ő feladatainak ellátására kénytelenek vagyunk megbízási jogviszony keretében segítők bevonására. A közutak fenntartásáról 1 fő munka törvénykönyve szerint foglalkoztatottunk 4 órában gondoskodik. Jelenleg közfoglalkoztatási programban nem veszünk részt.

A dologi kiadások jövő évi tervezésénél is a bázis év teljesítési adatai az irányadók, figyelembevéve az évközi változások költségekre gyakorolt hatásait. Összesen 15.501 e Ft-ot tervezünk ezeken a rovatokon. Jellemzően az önkormányzati ingatlanok, gépek működtetési, biztosítási, közüzemi költségei jellemnek meg ezeken a rovatokon. A biztonságos gazdálkodás fenntartása mellett kiemelt figyelmet fordítunk településképünk további szépítésére, ingatlanjaink karbantartására. Így idén tervezzük hirdetőtáblák, padok javítását, festését, esetlegesen temető kerítés festését. A hitelfelvétel költségeinek fedezetére 850 ezer Ft-ot különítettünk el, mely tizedrésze így a kalkulált költségnek! A dologi kiadásokat a várható közüzemi díj emelkedések figyelembevétele is nagyjából a tavalyi szinten terveztük, figyelembe véve forrásaink szűkösségét.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen tervezett kiadásokat (a szociális rendelet alapján adott támogatások) szintén a bázis év várható teljesítési adatainak a figyelembevételeivel tervezzük.

Működési célú támogatásaink között az előző évi teljesülések alapján a feladatot ellátó Répcelak Város Önkormányzata részére a járóbeteg ellátás terén 241 e Ft, Répcelak és Térsége Önkormányzati Társulás részére védőnői és óvodai feladatellátás, és működési költségtérítés céljából a tavalyi hozzájárulás mértékek alapulvételével 2.891 ezer Ft összegű hozzájárulást terveztünk. Az ügyeleti feladatellátás céljából is fizetünk a Sárvári Többcélú Kistérségi Társulás részére hozzájárulást, és tagdíjat. Ezen a területen még módosulhatnak az összegek a költségvetések elfogadását követően.

A közművelődési állami támogatás jogszerű igénybevételenek feltétele szakképzett kulturális szakember foglalkoztatása. Ezen kritériumnak jelenleg nem felelünk meg, így feladatellátási szerződés megkötését tervezzük a feltételeknek megfelelő közművelődési intézménnyel. A feladat ellátására 200 ezer Ft-ot tervezünk. A Répcelaki Közös Önkormányzati Hivatallal szerződési jogviszonyban álló belső ellenőr munkájának finanszírozására 179 ezer Ft-ot irányunk elő.

A település civil szervezeteinek támogatására 500 ezer Ft kiadást különítünk el.

Felhalmozási célú támogatások között 200 ezer Ft összegben tervezzük a fiatalok letelepedését, lakáshoz jutását.

Fejlesztési kiadások:

Települési tervet kell készítettünk legkésőbb 2023. évvégéig. Ennek első részletével számolunk az idei évi költségvetésben, 2.500 ezer Ft-tal.

Sikeres pályázatot nyújtottunk be **telekkialakításra**, amelynek beruházási értéke 14.992 e Ft, ebből 1.000 ezer Ft-ot a rendezési tervre tervezünk költeni.

Fejlesztési kiadásaink között szerepel a **Répcelak és térsége ivóvízminőség-javító program** Nickre jutó beruházási költségéből még fennálló kötelezettség 36.029 ezer Ft összegben. Ez a beruházás önerőt nem igényel, a bevételeink között is ugyanennyi összeggel szerepel (maradvány és a felhalmozási támogatás rovatokon).

Ravatalozó felújításra kapott ajánlat alapján a műszaki ellenőrzéssel együtt 38 millió Ft-ot tervezünk.

Számoltunk a Magyar Falu Program keretében beadásra kerülő pályázatok előkészítési költségeivel, mind az **urnafal** 130 ezer Ft, mind a **tűzoltósági tároló** 500 ezer Ft összegű tervezési költségével.

Az kisteherautó helyett egy **tűzoltóautó beszerzését** tervezzük 800 ezer Ft értékben. Tárgyi eszköz beszerzés rovaton további 100 ezer Ft-ot irányunk elő az előadóterembe **festmény** beszerzésre.

A felújítási kiadások között tervezzük a közmű használati díjak terhére megvalósuló **közmű felújítási kiadásokat**.

Kóris utca felújítását már megkapott pályázati támogatásból valósítanánk meg, műszaki ellenőrzéssel együtt 40.050 ezer Ft összegben.

Felújítási kiadásaink között számolunk nyertes pályázatunk esetén a **Műgátra vezető út felújításával**, 300 millió Ft összegben.

A Műgátra vezető út megvalósítása esetén a felvett támogatás megelőlegezési hitel törlesztésével, 142 millió Ft összeggel kell számolnunk, mely akkor válik esedékessé, mielőtt az előleggel csökkentett támogatási összeg a számlánkra érkezik.

Finanszírozási kiadásaink között kell megtervezni a 2022. évi állami támogatások elmúlt év decemberében megkapott előlegének összegét, 1.104 ezer Ft-ot.

Tartalékunk összege 1.056 e Ft, ami a biztonságos gazdálkodás egyik fontos garanciájaként az év közben jelentkező, nem tervezhető feladatok gyors megvalósítását teszi lehetővé, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek pótlására is szolgál.

A költségvetés tervezés következő fázisában, a 2021. évi teljesítés adatok ismeretében az előterjesztés középtávú és gördülő (+ 3 éves) tervezési időszakra vonatkozó adatait, az előirányzat felhasználásának ütemezését tartalmazó mellékletek is bemutatásra kerülnek.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a költségvetés első olvasatát szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni.

Nick, 2022. január 21.

Csorba József
polgármester

**Nick Község Önkormányzatát megillető 2022. évi hozzájárulásokról
TÁJÉKOZTATÓ**

Sor- szám	Megnevezés	Létszám		Fajl. összeg	Hozzájárulás		Er. előirányzat	Teljesítés
		Fő	Ft/fő		2022	2021		
Ft-ban								
Költtségvetési tv. 2. sz. melléklete alapján								
I.I.b.)	Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátásnak	534						
I.I.ba.)	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása			3 264 341		2 741 872		
I.I.bb.)	Közvilágítás fenntartásának támogatása			2 561 637		2 151 639		
I.I.bc.)	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			848 012		712 285		
I.I.bd.)	Közutak fenntartásának támogatása			1 299 740		1 054 547		
I.I.c.)	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			8 732 853		7 335 132		
I.I.d.)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		2 550	159 593		105 993		
I. Összesen				16 866 176		14 101 468		14 138 633
III.2.	Szociális feladatok egyéb támogatása			2 978 630		2 666 939		
III.3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás			406 860		331 800		
III.3.a.)	Szociális étkeztetés			4 590 600		4 479 000		
	Falugondnoki szolgáltatás			381 130		-		
	Személyi gondozás			100 000		50 000		
	Szociális segítség							
III. Összesen:				8 457 220		7 527 739		8 393 007
IV.	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása			2 270 000		2 270 000		2 270 000
Állami hozzájárulás mindösszesen:				27 593 396		23 899 207		24 801 640

NICK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
../2022.(....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről
(Tervezet)

Nick község önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését:
- a) **621.830 e Ft költségvetési bevétellel** állapítja meg, s ezen belül
- | | |
|---|---------------|
| aa) a működési költségvetési előirányzat csoport összege: | 39.712 e Ft, |
| ab) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: | 314.118 e Ft, |
| ac) finanszírozási bevételek összege: | 268.000 e Ft. |
- b) **621.830 e Ft költségvetési kiadással** állapítja meg, ezen belül
- | | |
|---|---------------|
| ba) a működési költségvetési előirányzat csoport összege: | 44.880 e Ft, |
| bb) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: | 433.846 e Ft, |
| bc) finanszírozási kiadások összege: | 143.104 e Ft. |
- c) A 2022. évi működési költségvetés hiánya 5.118 e Ft, felhalmozási hiánya 119.778 e Ft, mely a bevételeket meghaladó kiadások összegét jelenti. A költségvetés hiánya 110.000 ezer Ft összegben belső finanszírozással, a 2021. évi pénzmaradványból és 16.000 ezer Ft összegű külső finanszírozással, hitel bevonásával kerül biztosításra.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. és 2. *mellékletek* részletezik.
- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten az 1. és 2. *mellékletek* részletezik.

- (4) A 2022. évi állami hozzájárulások részleteit a 3. sz. melléklet mutatja.
- (5) 4. sz. melléklet az Önkormányzatot megillető működési támogatások, 5. sz. melléklet a közhatalmi bevételek bemutatása.
- (6) Az Önkormányzat beruházási kiadásai előirányzatait 92.051 e Ft-ban, felújítási kiadásait 341.595 e Ft-ban állapítja meg, amelyek célonkénti részletes adatait a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) Támogatások és kölcsönök tervezését a 7. sz. melléklet, a lakosságnak juttatott támogatások és ellátások tervezését a 8. sz. melléklet tartalmazza.

3.§

- (1) A Képviselő-testület az évközi - előre nem tervezett - kiadásokra, valamint, az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására általános tartalékot képez 1.056 e Ft összegben.
- (2) A Képviselő-testület 0 Ft összegű céltartalékot képez.
- (3) Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott általános tartalék feletti rendelkezési jogot és a (2) bekezdésben meghatározott céltartalékok feletti rendelkezési jogot saját hatáskörben tartja fenn.

4.§

- (1) A Képviselő-testület európai uniós támogatással megvalósuló programokat, projekteket nem tervez.
- (2) A Képviselő-testület döntése alapján 2022. évben a Műgátra vezető út felújításának megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé. A hitel felvételt 158 millió Ft összegben (142 millió Ft támogatás megelőlegező hitel, 16 millió Ft önerő biztosítására), a tárgyévi törlesztést 142 millió Ft összegben tervezzük. A saját erő biztosításra felvett hitel összegét 5 éves futamidő alatt tervezzük visszafizetni.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

- (1) Az éves költségvetés végrehajtását a vonatkozó jogszabályokban, valamint a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével, a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett kell megvalósítani.

- (2) Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a B.1. Működési támogatások államháztartáson belülről, a B2. felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és B.7. felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.
- (3) Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendelet módosításakor tájékoztatja.
- (5) Ehhez kapcsolódóan a képviselő-testület a II. negyedévben, a III. negyedévben, a IV. negyedévben, valamint tárgyévét követő évben legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig - december 31-i hatállyal - módosítja a Rendeletét.
- (6) A képviselő-testület átruházza a polgármesterre a jogot, hogy a költségvetésben meghatározott célok megvalósítása érdekében eljárjon a költségvetésben biztosított keret (200 ezer Ft) erejéig. A felhasználásról a következő ülésen köteles tájékoztatni a képviselő-testületet.
- (7) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (8) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (9) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (10) Az önkormányzatnál a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 8 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (11) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

Államháztartáson kívüli szervezetek támogatása

6.§.

(1) Államháztartáson kívüli szervezetek részére támogatás – írásbeli kérelem alapján – egyedi elbírálás alapján a Képviselő-testület döntése alapján nyújtható.

(2) Civil szervezetek, alapítványok és egyesületek közül elsősorban azok részesülhetnek támogatásban, akik Magyarországon bírósági nyilvántartásba vett Nick székhelyű, illetve országos, regionális, megyei szervezettel is rendelkeznek.

(3) Támogatás csak annak adható, aki, vagy amely a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítja, és hozzájárul működésének teljes körű megismeréséhez. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2021. évi támogatás feltétele, hogy a 2020. évben kapott összegről a támogatott elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.

Készpénzben történő teljesítése

7.§

Az Önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

- a.) a fizetési számlára befizetett készpénzt,
- b.) a közfoglalkoztatottak részére bérkifizetés,
- c.) a szervezetünk tevékenységével összefüggésben készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések,
- d.) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
- e.) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése,
- f.) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások,
- g.) megbízási díjak, munkabérek,
- h.) vásárlási és üzemanyag előleg

A készpénzállományt növelő bevételként kell elszámolni

- a.) a fizetési számláról felvett készpénzt,
- b.) a készpénzben teljesített szolgáltatások ellenértékét,
- c.) a pénzbeszedő helyeken készpénzben beszedett összeget,
- d.) az elszámolásra kiadott összeg visszafizetését

A követelések elengedése

8.§

(1) A Képviselő-testület, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 97. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a behajthatatlan követeléseiről lemondhat.

(2) A behajthatatlan követelések felülvizsgálatát évente egyszer a zárszámadást megelőzően kell elvégezni;

a.) a felülvizsgálat során a 100.000 Ft kötelezettként megállapított értékhatárt el nem érő, kisösszegű, be nem hajtható követelések törléséről a polgármester dönt;

b.) a.) pontban jelzett értékhatár felett a behajthatatlan követelések törléséről a Képviselő-testület dönt.

(3) A követelések elengedésével kapcsolatos felülvizsgálat és döntés előkészítés során a Hivatal a vonatkozó jogszabályok alapján körültekintően és az írásbeli dokumentálást biztosítva köteles eljárni.

Záró rendelkezések

9. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2022. január 1. napjától visszamenőlegesen kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatálybalépésével egyidőben Nick Község Önkormányzatának a 2022. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 1/2022.(I.5.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

(3) A rendelet hatálya a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadásáig tart.

Nick, 2022. január 21.

Csorba József sk.
polgármester

dr. Kiss Julianna sk.
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat

Az Önkormányzat 2022 .évi költségvetésének .../2022. (...) önkormányzati rendelethez

Nick Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete megalkotásához.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A 2022. évi költségvetési rendeletről szóló rendelet-tervezet előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, mely során megvizsgáltuk a költségvetésben megfogalmazottnak megfelelően azok érvényesülését és hatását.

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak, ami az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül fontos. A költségvetési rendelet biztosítja Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását, ami a vagyongyarapodást biztosítja. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtható feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A rendelet-tervezet az önkormányzat 2022. évi költségvetésének tervezete a hozott központi, önkormányzati döntések és a saját hatáskörű elképzeléseket tartalmazza.

Az intézkedések társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy az Önkormányzat költségvetésének tervezete a rendelkezésére álló pénzeszközök kiegyensúlyozott, hatékony és takarékos felhasználásával biztosította. Az önkormányzat működésének jelentős részét a központi költségvetésből származó forrásokból fedezi, ezért a költségvetési gazdálkodás során nagy jelentősége van a költségvetési törvénynek, amely alapvetően meghatározza az egyes jogcímenek az önkormányzatokat megillető támogatások nagyságát.

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része.

A tervezet jogszabály hatásai:

- társadalmi hatása: jelentős
- gazdasági hatása: jelentős
- költségvetési hatása: jelentős

2. A jogszabály környezeti, egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít, az intézményt terhelő adminisztratív hatása jelentős.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § A helyi önkormányzat költségvetésének rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a költségvetésről rendeletet alkot. A jegyző által előkészített költségvetési rendelet tervezetét a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetési rendelet elkészítésekor központi szerepet játszanak. Itt a költségvetési rendelet tervezetét a 29/A § szerinti tervszámoknak megfelelően kell előkészíteni. A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a szöveges indoklással együtt, különböző mérlegeket, kimutatásokat kell bemutatni a törvényi előírásoknak megfelelően. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése stb.). A rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel, illetőleg költségvetési hiány lehet.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényelnek.

Nick, 2022. január 21.

dr. Kiss Julianna

jegyző

INDOKOLÁS

az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének .../2022. (.....) önkormányzati rendelethez

E rendelet megalkotását magasabb szintű jogszabályok teszik kötelezővé az önkormányzatnak, melyek be nem tartása szankciókat von maga után. A rendelet átfogó képet ad a lakosság részére az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, fejlesztésekről, illetve lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Az Önkormányzat az Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló rendeletét

- a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében
- a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában

foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre kerül

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.),
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet,
- a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.)

1.§-ához

A rendelet tervezetben megállapításra kerül a költségvetési bevételek és kiadások fő összege, a költségvetési kiadások és bevételek egyenlege. A rendeletervezet az Áht.34§ és 35§ valamint az Ávr.42§ és 43§ rendelkezéseit veszi figyelembe.

2. §-ához

A rendeletervezet mellékletei tartalmazzák számszerűsítve részletesen a pénzügyi adatokat A rendeletervezet megfelel az Áht. 34.§ és 35§ valamint az Ávr. 42§ és 43§ előírásainak.

3.§-ához

Hatályba léptető rendelkezéseket és a kihirdetés módját tartalmazza.

A rendeletmódosítás nincs kapcsolatban európai uniós jogból eredő kötelezettséggel, a jogalkotásról szóló 2010.évi CCCX. törvény 20. §-ban szabályozott egyeztetési kötelezettség az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival nem áll fenn.

Határozati javaslat

Nick Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetésének első olvasatát az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően egyeztetési alapnak elfogadja. Hozzá a következő módosítási javaslatokat fogalmazza meg:

.....

Felelős: Csorba József polgármester

Határidő: 2022. évi költségvetés készítése

Nick Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetése

Bevételek (E Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 866			16 866
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gy.étk. feladatainak támogatása	B113	8 457			8 457
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270			2 270
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	27 593	0	0	27 593
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 958			1 958
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	29 551	0	0	29 551
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
Társaságok jövedelemadói	B312				
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók (építmény, kommunális)	B34		2 000		2 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 500			5 500
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	5 500	0	0	5 500
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50			50
Közhatalmi bevételek	B3	5 550	2 000	0	7 550
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402	50			50
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
Tulajdonosi bevételek	B404	1 545			1 545
Ellátási díjak	B405	800			800
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	216			216
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B410				0
Működési bevételek	B4	2 611	0	0	2 611
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési bevételek összesen		37 712	2 000	0	39 712
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		305 268		305 268
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	305 268	0	305 268
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52		7 500		7 500
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		800		800
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5	0	8 300	0	8 300
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		50		50
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B75		500		500
Felhalmozási bevételek összesen		0	314 118	0	314 118
Költségvetési bevételek	B1-B7	37 712	316 118	0	353 830
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		6 677	-11 795		-5 118
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI			-119 778		-119 778
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811		158 000		158 000
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		11 795		11 795
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131		98 205		98 205
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
Maradvány igénybevétele	B813	0	110 000	0	110 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	0	268 000	0	268 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		37 712	584 118	0	621 830

Nick Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése

Kiadások (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 300			9 300
Jubileumi jutalom	K1106	-			-
Béren kívüli juttatások	K1107	360			360
Ruházati költségtérítés	K1108				-
Közlekedési költségtérítés	K1109				-
Egyéb költségtérítések	K1110				-
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	9 660	-	-	9 660
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				
Választott tisztségviselők juttatásai	K121		6 609		6 609
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		2 980		2 980
Egyéb külső személyi juttatások	K123		1 000		9 589
Külső személyi juttatások	K12	-	10 589	-	10 589
Személyi juttatások	K1	9 660	10 589	-	20 249
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 314	1 525	-	2 839
Szakmai anyagok beszerzése	K311	60			60
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 100	50		1 150
Készletbeszerzés	K31	1 160	50	-	1 210
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	171			171
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	170			170
Kommunikációs szolgáltatások	K32	341	-	-	341
Közüzemi díjak	K331	2 508			2 508
Vásárolt ételmezés	K332	800			800
Bérleti és lízing díjak	K333	80			80
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 720			1 720
Közvetített szolgáltatások	K335				-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	650			650
Egyéb szolgáltatások	K337	4 266	250		4 516
Szolgáltatási kiadások	K33	10 024	250	-	10 274
Kiküldetések kiadásai	K341	30			30
Reklám- és propagandakiadások	K342	400			400
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	430	-	-	430
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 703	81		2 784
Egyéb dologi kiadások	K355	462			462
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 165	81	-	3 246
Dologi kiadások	K3	15 120	381	-	15 501
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				-
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		800		800
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	800	-	800
A helyi önk-nak előző évi elszám-ból származó kiadások	K5021				-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 935			3 935
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511		500		500
Tartalékok-általános	K513	1 056			1 056
Tartalékok-cél	K513				-
Egyéb működési célú kiadások	K5	4 991	500	-	5 491
Működési költségvetés előirányzat csoport		31 085	13 795	-	44 880
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		1 968		1 968
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		69 938		69 938
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		900		900
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		19 245		19 245
Beruházások	K6	-	92 051	-	92 051
Ingatlanok felújítása	K71		268 972		268 972
Informatikai eszközök felújítása	K72				-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		72 623		72 623
Felújítások	K7	-	341 595	-	341 595
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (lakásszerz.támog.)	K86		100		100
Lakástámogatás	K87		100		100
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	200	-	200
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		-	433 846	-	433 846
Költségvetési kiadások	K1-K8	31 085	447 641	-	478 726
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		142 000		142 000
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				-
Államháztartáson belüli megelőlegezések	K914	1 104			1 104
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				-
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				-
Finanszírozási kiadások	K9	1 104	142 000	-	143 104
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		32 189	589 641	-	621 830

**Nick Község Önkormányzatát megillető 2022. évi hozzájárulásokról
TÁJÉKOZTATÓ**

Sor- szám	Megnevezés	Létszám		Fajl. összeg Ft/fő	Hozzájárulás 2022	Ft-ban
		Fő	Ft/fő			
<i>Kötségvetési tv. 2. sz. melléklete alapján</i>						
	<i>Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátásnak támogatása</i>	534				
1.1.1.2.	Zöldterület gazdálkodással kapcs.fel.tám.				3 264 341	
1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása				2 561 637	
1.1.1.4.	Köztemető fenntartással kapcs.fel.tám.				848 012	
1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása				1 299 740	
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása				8 732 853	
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		2 550		159 593	
I. Összesen					16 866 176	
1.3.1. Szociális feladatok egyéb támogatása						
<i>Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás</i>						
1.3.2.3.	Szociális étkeztetés		6	67 810	406 860	
1.3.2.4.1	Szociális segítés		4	25 000	100 000	
1.3.2.4.2	Személyi gondozás		1	381 130	381 130	
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás				4 590 600	
III. Összesen:					8 457 220	
1.5. Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása						
Állami hozzájárulás mindösszesen:					27 593 396	

Nick Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése
Támogatások, kölcsönök bevételei (E Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
központi költségvetési szervektől	B16	
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	1 958
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
társulások és költségvetési szervektől	B16	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B16	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1958
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
központi költségvetési szervektől	B25	
központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától (KEHOP, Műgáti utak)	B25	21 268
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	284 000
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B25	
társulások és költségvetési szervektől	B25	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B25	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B25	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	305 268
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	
egyéb civil szervezetektől (Önkéntes Tűzoltó Egyesület)	B74	
háztartásoktól	B74	50
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	50
egyéb civil szervezetektől	B75	500
háztartásoktól	B75	
pénzügyi vállalkozásoktól	B75	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	500

Nick Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése
Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (E Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
épitményadó	B34	500
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	1 500
telekadó	B34	
Vagyoni típusú adók	B34	2 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 500
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>5 500</i>
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	
Gépjárműadók	B354	
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	5 500
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
ebből: talajterhelési díj	B36	50
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
műemlékvédelmi bírság	B36	
építésügyi bírság	B36	
szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
egyéb bírság	B36	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50

Nick Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése**Beruházások és felújítások (E Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 968
Rendezési terv I. részlet		1 968
Ingatlanok beszerzése, létesítése , ebből:	K62	69 938
Telekalakítás		11 018
Rlak és térsége ivóvízminőség-javító program		28 369
Ravatalozó átalakítása		29 921
Urna fal tervezése		130
Tároló tervezése		500
Tárgyi eszköz beszerzések	K64	900
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése (festmény)		100
Tűzoltóautó beszerzése		800
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	19 245
Beruházások	K6	92 051
Ingatlanok felújítása	K71	268 972
Műgátra vezető út felújítása		236 220
Szennyvíztelep felújítása (VASIVÍZ által)		1 216
Kőrös utca felújítása		31 536
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	72 623
Felújítások	K7	341 595

Nick Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése
Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
központi költségvetési szervek részére	K506	50
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	620
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	3 265
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 935
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	
egyházi jogi személyek részére	K511	
egyéb civil szervezetek részére	K511	500
háztartások részére	K511	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	500
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	
háztartások részére	K86	100
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	100
Lakástámogatás	K87	100
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K88	
háztartások részére	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0

Nick Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése
Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű
ellátások (E Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény/Gyvt. 20/A.§	K42	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	K41	
Családi támogatások (K42)	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	K48	
ebből: települési támogatás (Szocvtv. 45. §)	K48	800
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	800
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	800

Nick Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetése
Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN (FŐ)
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
"A", "B" fizetési osztály összesen	
"C", "D" fizetési osztály összesen	1,75
"E"- "J" fizetési osztály összesen	1
kutató, felsőoktatásban oktató	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2,75
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1,25
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	1,25
polgármester, főpolgármester	
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási	
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN	4