

Kisnémedi Község Önkormányzat Képviselő – testülete
1./2022. (III.18.) számú önkormányzati rendelete Kisnémedi Község
Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

Kisnémedi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban, figyelembe véve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1) – (4) bekezdéseit, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1) – (3) bekezdéseit, 5. §-át, 6. §-át, 23. §-át és 24. §-át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24. §-át és 27. §-át a következőket rendeli el:

1. §
Rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságára, az Önkormányzatra terjed ki.

- 2. §**
Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai
- (1) Kisnémedi Község Önkormányzata a 2022. évi költségvetés főösszege:
- a) bevételi főösszegét 94.987.790. Ft-ban,
 - b) kiadási főösszegét 94.987.790 Ft-ban állapítja meg.

- 3. §**
- (1) A 2. §-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő jogcímcsoportonként megosztását, valamint önkormányzati szinten összesítetten az 1. melléklet, valamint intézményi szinten a 2, 3. sz.. mellékletek tartalmazzák.

Önkormányzati szinten összesítetten	
<u>Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatonként:</u>	
Önkormányzatok működési támogatásai áh.-on belülről	69.387.959 Ft
Közhatalmi bevételek	8.000.000 Ft
Működési bevételek	1.420.000 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	16.179.831 Ft
<u>Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:</u>	
Működési kiadások	
Személyi juttatások	26.507.787 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.516.938 Ft
Dologi kiadások	51.965.100 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.551.000 Ft
Működési célú egyéb kiadások	2.000.000 Ft
ezen belül	
- működési célú általános tartalék:	0 Ft
- működési célú céltartalékok:0 Ft
Felhalmozási kiadások:	7.424.002 Ft
ezen belül:	
- felújítások	7.197.002 Ft
- beruházások	227.000 Ft

- egyéb felhalmozási célú kiadások Ft
Felhalmozási célú tartalékok Ft
ezen belül	
- felhalmozási célú általános tartalék: Ft
- felhalmozási célú céltartalékok: Ft
Finanszírozási kiadások	1.022.963 Ft
(2) A költségvetés feladat jellege szerinti megoszlása:	
a) A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:	
- kötelező: 94.987.790. Ft	
- önként vállalt:Ft	
b) A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:	
- kötelező: 94.987.790 Ft	
- önként vállalt: Ft	

4. §

Felhalmozási kiadások

- (1) Felújítási kiadások 7.197.002 Ft a 4. melléklet tartalmazza.
(2) Beruházási kiadások: 227.000. Ft az 4. melléklet tartalmazza.

5. §

Költségvetést alátámasztó kimutatók

- (1) A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatókat fogadja el:
- Kisnémedi Község Önkormányzata 2022. évi mérlegét a 2. sz. melléklet tartalmazza
 - Kisnémedi Község Önkormányzata 2022. évi feladatalapú kimutatóját a 3. sz. melléklet tartalmazza.
 - Kisnémedi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetés feladat jellege szerinti kimutatóját a 5. sz. melléklet tartalmazza.
 - Kisnémedi Község Önkormányzata 2022. évi Európai Unió által finanszírozott projektek bemutatását a 7. sz. melléklet tartalmazza.
 - Kisnémedi Község Önkormányzata 2022. évi adósságot keletkeztető ügyletek kimutatóját a 8. sz. melléklet tartalmazza.
 - Kisnémedi Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. - 2024. - 2025. évi mérlegét a 10. melléklet tartalmazza.
 - Előirányzat felhasználási tervet a 9. melléklet tartalmazza.
 - Címrendet a 11. melléklet tartalmazza.
- (2) Adóelengedés, adókedvezmény 2022. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincsen.
(3) Közvetett támogatás 2022. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincs.

6. §

Tárgyévi és többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

- Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.
- Hitelfelvételt a költségvetés nem tartalmaz.
- Adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek nincsenek.

7. §

- (1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.
- (2) A költségvetési rendeletben a működési hiány összege 0 Ft.
- (3) Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi kötelezettségekkel nem terhelt maradványból év közbeni módosítással igénybe vehető.
Jelen költségvetési rendelet előző évi maradvány igénybevételét tartalmazza 16.179.831 Ft összegben. Saját bevétel hiányában a további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel vagy ingatlan értékesítéssel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.
- (4) A költségvetés 0 Ft tartalékot, ezen belül 0 Ft általános tartalékot, illetve 0 Ft céltartalékot, ezen belül 0 Ft működési célú céltartalékot és 0 Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz.
- (5) Az önkormányzat intézményi társulásban nem lát el feladatot.
- (6) Az önkormányzat és intézménye vállalkozási tevékenységet nem folytat.

8. §

Létszámgazdálkodás

Az önkormányzat és intézményei 2022. évi létszám előirányzatát a 6. sz. melléklet tartalmazza:

- Kiszémedi Község Önkormányzata létszámkeret 6 fő ebből, a közfoglalkoztatás éves létszám előirányzata: 0 fő.

9. §

A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell ellensúlyozni. A bevételi előirányzatok a pályázati pénzeszközök kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. A bevételkiesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.
- (2) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2021. évi maradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.
- (4) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető, forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre, határozat nem hozható. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.
- (5) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási

kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni. Csak az elszámolást követően nyújtható újabb támogatás.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénztézetnél éven belül lekösse, olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.

(7) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők illetményalapját 2022. évre vonatkozóan 51.000 Ft-ban állapítja meg. A képviselő-testület a köztisztviselők részére bruttó 255.000 Ft cafetéria keretet állapít meg.

(8) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Kötelezettségvállalásra csak a költségvetési szerv vezetőjének jóváhagyását követően kerülhet sor. Be nem tartása esetén a felelősségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.


(9) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást megtárgyalja.

(10) Az Önkormányzat önként vállalt feladatokat nem lát el.

10. §

A rendelet a kihirdetés napján követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 1-jétől (a költségvetési év első napjától) kell alkalmazni, kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Kisnémedi, 2022. március 17.


Edelman György
polgármester




Hegyi Ágnes
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet 2022. március 18. napján kihirdettem.

Kisnémedi, 2022. március 18.



Hegyi Ágnes
jegyző