

Kölked Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Kölked Község Önkormányzatának Képviselő - testülete (továbbiakban Képviselő – testület), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet

Általános rendelkezések, a rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a helyi önkormányzatra, annak Képviselő – testületére és szerveire, valamint mindazon természetes és jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik a költségvetésből támogatásban részesülnek.

II. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai, az önkormányzat 2022. évi költségvetése

2. §

(1) A Képviselő – testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

(2) **Tárgyévi költségvetés bevétel: 348 566 144,- Ft**, ebből:

- a) működési költségvetés bevételét 32 864 903,- Ft
 - b) kp. költségvetésből kapott támogatások 75 328 096,- Ft
 - c) átvett pénzeszközök /pályázat, befizetések/ 90 477 742,- Ft
 - d) felhalmozási bevétel 97 126 039,- Ft
- Előző évi pénzmaradvány 52 769 364,- Ft

(3) **Tárgyévi költségvetési kiadás: 348 566 144,- Ft.**

- a) **működési költségvetési kiadása: 171 112 264,- Ft**
- b) személyi jellegű kiadások 68 805 443,- Ft
- c) munkaadót terhelő járulékok 7 213 696,- Ft
- d) dologi jellegű kiadások 43 196 676,- Ft
- e) ellátottak pénzbeli juttatásai 20 295 012,- Ft
- f) speciális célú támogatások 8 029 357,- Ft
- g) finanszírozási kiadások 4 459 942,- Ft
- h) működési tartalék 19 112 138,- Ft

(4) **Felhalmozási költségvetési kiadás: 177 453 880,- Ft**

- a) beruházások előirányzata 80 327 841,- Ft
- b) felújítási előirányzata 97 126 039,- Ft

- c) egyéb kiadások 0,- Ft
- d) felhalmozási céltartalék 0,- Ft

(5) Költségvetési hiány: 0,- Ft

- a) működési költségvetési hiány 0,- Ft
- b) felhalmozási költségvetési hiány 0,- Ft

(6) Felhalmozási hitel felvétel 0,- Ft

(7) A költségvetési rendelet 1. melléklete az önkormányzat és a Kölkedi Fehér Gólya Óvoda által alkalmazott szakfeladatok listáját tartalmazza.

(8) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és kiadásokat, az önkormányzat és a Kölkedi Fehér Gólya Óvoda működési bevételeit és kiadásait, felhalmozási bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont pénzügyi mérlegét az 5. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésében 19 112 138,- Ft tartalékot képez.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a 4. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

5. §

A költségvetési évet követő két év várható előirányzatait – melyet a Képviselő-testület a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések szerint állapított meg – a 6. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

6. §

A beruházási-felhalmozási költségvetést a 7. melléklet, EU beruházás előirányzatait, a haza beruházás előirányzatát, illetve a pályázati alap felosztását a szerinti tartalommal hagyja jóvá.

7. §

Az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat tartalmazó kimutatást a 3. melléklet, a közvetett támogatásokat szerinti tartalommal hagyja jóvá.

8. §

2022. január 1-jén a köztisztviselői illetményalap : 46.380.-Ft

9. §

A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében, legfeljebb egy éves időtartamra felvehető folyószámlahitel összegét 5.000 e Ft-ban állapítja meg.

10. §

A gazdálkodás során az Önkormányzatnál év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő – testület pénzügyi pénzügyi útján hasznosítja.

III. Fejezet *Költségvetés végrehajtásának szabályai*

11. §

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatokkal történő megállapodás alapján a nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának végrehajtó szerve a Nagynyárádi Közös Önkormányzati Hivatal Kölkedi Kirendeltsége.

12. §

A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

Előirányzatok megváltoztatása

13. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését e rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt illetve a Kormány előirányzat – módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzatok számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja. A Képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez való megküldésének határideőig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

14. §

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek elhárítása érdekében a polgármester a helyi önkormányzat körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület a soron következő ülésén beszámol

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

Támogatások odaítélése és az elszámolás rendje

15. §

(1) A támogatások odaítélése a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(2) Támogatási kérelem, illetve pályázat minden év február 28-ig nyújtható be.

(3) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Képviselő-testület felé.

(4) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év február 28-ig köteles eleget tenni.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek újabb támogatást két évig nem igényelhetnek, részükre támogatás nem ítélt meg.

IV. Fejezet
Záró rendelkezések

16. §

(1) E rendelet rendelkezéseit 2022. január 01-től kell alkalmazni. E rendelet 2026. december 31-én hatályát veszti.

(2) A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseit tudomásul veszi. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

17. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2026. december 31-én hatályát veszti.

Kölked, 2022. február 21.


Csomor Tibor
polgármester

Záradék:
A rendelet kihirdetésre került.




dr. Kovács Anikó
jegyző


dr. Kovács Anikó
jegyző

Kölked, 2022. március 1.

1. melléklet

Szak-feladat	Megnevezés	tervezés ?
	KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT	
11130	Saját bevételek, adók, normatív támogatások bevételei	igen
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolg. bevételei, kiadásai	igen
45160	Közutak, hidak, üzemeltetés kiadásai	igen
66010	Zöldterület-kezelés kiadásai	igen
11130	Önkormányzati jogalkotás	igen
66020	Közésggagd.m.n.s.szolg. bevételei, kiadásai általános	igen
63020	Közésggagd.m.n.s.szolg. bevételei, kiadásai- vízellátás	igen
64010	közvilágítás bevételei, kiadásai	igen
13320	Köztetető-fenntartás, működtetés bevételei, kiadásai	igen
72111	Háziorvosi alapellátás bevételei, kiadásai	igen
74032	Ifjúság-egészségügyi gondozás bevételei, kiadásai	igen
62010	Település fejlesztés igazgatása	igen
62020	Településfejlesztési projektek és támogatások	igen
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	igen
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	igen
106020	Lakásfenntartási tám.norm.alap.bevételei, kiadásai	nem
107060	Kiegészítő gyermekvédtám.bevételei, kiadásai	igen
107060	Átmeneti segély bevételei, kiadásai	igen
107060	Temetési segély bevételei, kiadásai	igen
18010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	igen
18020	Központi költségvetési befizetések	igen
18030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	igen
107060	Egyéb önkorm.eseti pénzbeli ellát.bevételei, kiadásai	igen
107060	Köztetetés bevételei kiadásai	igen
107060	Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli támogatások	igen
41233	Hosszú időtartamú közchasznú foglalkoztatás bevételei, kiadásai	igen
82042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	igen
82044	Könyvtári szolgáltatások bevételei, kiadásai	igen
82092	Közműv. intézmények, közösségi szint.bevételei, kiadásai	igen
81045	Sportlétesítmények működtetése, fejleszt.bevételei, kiadásai	igen
13350	Lakóingatlan bérbeadás bevételei, kiadásai	igen
13350	Nem lakóingatlan bérbeadás bevételei, kiadásai	igen
13350	Lakóingatlanok felújítása, karbantartása	igen
13350	Nem lakóingatlanok felújítása, karbantartása	igen
13350	Ingatlanok adás-vétele	igen
13350	EU-s beruházások-pályázatok	igen
13350	Nem EU-s beruházások-pályázatok	igen
13350	Önkormányzati felújítások	igen
13350	Út felújítás	igen
13350	Ált. Iskola külső felújítása	igen
13350	Belvíz rendezési tervek	igen
13350	Vis Maior	igen
13350	Felhalmozási tartalék képzés	igen
13350	Gép, berendezés beszerzése	igen
	Kölkedi Fehér Gólya Óvoda	igen
91110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai bevételei és kiadásai	igen
91120	Sajátos nev. igényű gyermekek óvodai nev., ellát.bevételei és kiadásai	igen
91140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatok bevételei, kiadásai	igen
96015	Gyermekétkeztetési köznevelési intézmény bevételei, kiadásai	igen
13350	Önkormányzati ingatlanok adás-vétele	nem
13350	Felhalmozási céltartalék képzés	nem

Önkormányzat összesen	Ft
BEVÉTELEK	előirányzat
1. Működési bevételek	32 864 903
- ebből intézményi: 21364903,-	
- ebből sajátos: 11500000,-	
2. Felhalmozási jellegű bevételek	97 126 039
3. Kp-i ktg.v.-ből kapott támogatás	75 328 096
4. Hitel igénybevétele	
5. Átvett pénzeszközök	90 477 742
6.Pénzforg. nélküli bevételek,pénzmarad.	52 769 364
7. Finanszírozási bevételek	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	348 566 144
	Ft
KIADÁSOK	előirányzat
1. Működési kiadások	144 640 184
2. Felhalmozási kiadások	177 453 880
3. Átadott pénzeszközök	2 900 000
4. Finanszírozási kiadások	4 459 942
5. Tartalékok	19 112 138
	0
	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	348 566 144
Egyenleg:	0
január 01.-i pénz készlet	52 769 364
felhasznált pénz maradvány	52 769 364
december 31.-i pénz készlet	0
Felhalmozási mérleg	Ft
Saját forrás	1 000 000
Támogatás	171 710 651
Hitel	
Felhasznált pénzmaradvány	4 743 229
Bevétel összesen	177 453 880
Vízvezető árok II. Top	97 126 039
Remetői kerítés építése	5 743 229
Piactér kialakítás VP-7.2.1.1	74 584 612
Fejlesztési tartalék	
Kiadás összesen	177 453 880
Egyenleg	0
Működési mérleg	Ft
Működési bevétel	31 864 903
Kp-i ktg.v.-ből kapott támogatás	75 328 096
Támogatások, átvett pénzeszköz	15 893 130
Finanszírozási bevételek	
Felhasznált pénzmaradvány	48 026 135
Bevétel összesen	171 112 264
Működési kiadások	144 640 184
Átadott pénzeszközök	2 900 000
Tartalékok	19 112 138
Finanszírozási kiadások	4 459 942
Kiadás összesen	171 112 264
Egyenleg	0

			Ft	
Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	
BEVÉTELEK				
1. Intézményi működési bevételek	21 364 903	22 005 850	22 666 026	
2. Sajátos működési bevételek	11 500 000	11 845 000	12 200 350	
3. Felhalmozási jellegű bevételek	97 126 039			
4. Kp-i költségvetésből kapott támogatás	75 328 096	77 587 939	79 915 577	
5. Átvett pénzeszközök	90 477 742	93 192 074	95 987 836	
6. Finanszírozási hitel bevételek		0	0	
7. Tartalékok				
8. Előző évi pénzmaradvány	52 769 364	0	0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	348 566 144	204 630 863	210 769 789	
			Ft	
KIADÁSOK				
1. Személyi juttatások	68 805 443	70 869 606	72 995 694	
2. Járulékok	7 213 696	7 430 107	7 653 010	
3. Dologi jellegű kiadások	43 196 676	44 492 576	45 827 354	
4. Folyósított ellátások	20 295 012	20 903 862	21 530 978	
5. Átadott pénzeszközök	8 029 357	8 270 238	8 518 345	
6. Felhalmozási kiadások	177 453 880		0	
8. Tartalékok	19 112 138	48 070 733	49 512 855	
9. Finanszírozási, hitel kiadások	4 459 942	4 593 740	4 731 552	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	348 566 144	204 630 863	210 769 789	
Egyenleg:	0	0	0	
Többéves elkötelezettséggel járó				
kiadási tételek				
megnevezés			Ft	
Hitel törlesztés		0	0	

Beruházás-felhalmozási költségvetési táblák 2022				
	Összes beruházási előirányzat / Ft-ban			
Bevételek:	támogatások	pályázati alap	hitel	Kiadás:
Vízvezető árok II.Top	97 126 039		0	97 126 039
Remetői kerítés építése	4 743 229	1 000 000		5 743 229
Piactér kialakítás VP-7.2.1.1	74 584 612			74 584 612
	0			0
			0	0
				0
				0
Tartalékok		0		0
Összesen:	176 453 880	1 000 000	0	177 453 880
			7./a.sz.melléklet	
	Európai Uniósi beruházási előirányzat / Ft-ban			
Bevételek:	támogatások	pályázati alap	hitel	Kiadás:
	0	0	0	0
	0	0		0
	0	0		0
		0		0
		0		0
		0	0	0
Tartalékok		0		0
Összesen:	0	0	0	0
			7./b.sz.melléklet	
	Hazai beruházási előirányzat / Ft-ban			
Bevételek:	támogatások	pályázati alap	hitel	Kiadás:
Vízvezető árok II.Top	97 126 039		0	97 126 039
Remetői kerítés építése	4 743 229	1 000 000		5 743 229
Piactér kialakítás VP-7.2.1.1	74 584 612			74 584 612
	0		0	0
	0			0
	0			0
Tartalékok		0		0
Összesen:	176 453 880	1 000 000	0	177 453 880
			7./c.sz.melléklet	
Pályázati alap felosztása 2022.évben				
			előirányzat/Ft	
Vagyon értékelés				
Polgármesteri Hív. felújítása				
Egészségügyi ház felújítás				
Ingatlan vásárlás				
Utak felújítása				
Rendezési tervek				
Tárgyi eszköz beszerzés				
Tartalékok				0
Összesen:			0	

Végső előterjesztői indokolás

INDOKOLÁS

Kölked Község Képviselő-testületének

4/2022. (III.1.) sz. önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az ezen tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indokolom.

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ban foglaltak szerint a jegyző által előkészített költségvetés módosításáról szóló rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.

Kölked Község Önkormányzatának Képviselő - testülete (továbbiakban Képviselő – testület), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva megalkotta az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Részletes indokolás

Az I. fejezethez

A rendelet hatályát mutatja be.

A II. fejezethez

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételeit és kiadásait mutatja be.

A III. fejezethez

Az önkormányzat költségvetése végrehajtásának, az előirányzatok megváltoztatásának szabályait mutatja be, valamint a támogatások odaítélésének és elszámolásának rendjét.

A IV. fejezethez

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.