

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő- testület 2022. február 23-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének megalkotása
Melléklet: Rendelet és a hozzá tartozó mellékletek, indokolás és előzetes hatásvizsgálat.
Előterjesztő: Tóthné Kriszt Judit polgármester,
Előkészítő: Katona Éva jegyző,
Mészárosné Ombodi Ilona pénzügyi főelőadó
Véleményező: Pénzügyi-, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Tisztelt Képviselők!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátást feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít. A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

A támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét – az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

2022. évi bevételek alakulása

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2. számú melléklete alapján „A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása „-ként az alábbi feladatalapú támogatások illetik meg önkormányzatunkat, melynek felhasználása az adott célon történhet:

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI FELADATALAPÚ TÁMOGATÁSA

I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

Az önkormányzati hivatal működési támogatásának fajlagos összege 2022-ben 5.495.500 forint. A támogatás megállapítására vonatkozó szabályok nem változnak, ez 2022-ben is az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségeinek figyelembevételével történik.

Önkormányzati hivatal működésének támogatása (7,26 fő) 39 897 330 Ft.

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása 25.992.610 Ft.

- *Közvilágítás fenntartásának támogatása*
10.001 fő lakosság szám alatti települések esetén 320.000,- Ft/km 7.904.000 Ft.

- *Zöldterület gazdálkodás támogatása*
fajlagos összeg 25.200,- Ft/ha 5.801.040 Ft.

- *Köztisztító fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása:* 100.000 Ft.

- *Közutak fenntartásának támogatása, 235.000,- Ft/km* 3.834.260 Ft.

- *Egyéb Önkormányzati feladatok támogatásának, a fajlagos összege*
2.700,- Ft/fő /év. 8.000.000 Ft.

- *Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása*
2550,- Ft/külterületi lakos 328.950 Ft.

- *Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás* 24.000 Ft.

Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása: 65.889.580 Ft.

II. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

- Óvodaműködési támogatás 110 forint/fő/év, 85 fővel számolva 9.350.000 Ft.

- Pedagógusok átlagbéralapú támogatása:
4.861.500 forint/fő, 7,7 fővel 37.433.550 Ft.

- Pedagógusok minősítésével kapcsolatos támogatás 2 fő 2.043.000 Ft.

- Nemzetiségi pótlék 811.600 forint/fő 3 főre vetítve 2.434.800 Ft.

- A pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 3.339.000 Ft/létszám/év 16.695.000 Ft.

Települési Önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása:

67.956.350 Ft.

III. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:

11.109.000 Ft.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása 2022-ben a támogatás a 35.000 forint egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás számított összegét a

a) 30%-a a Gyvt. 20/A. § (1) és (2) bekezdése szerinti pénzbeli támogatásban részesülők 2020. augusztus és 2020. november havi együttes létszámadataiból számított átlaga,

b) 30%-a a Szocvtv. 33. § (1) bekezdése szerinti aktív korúak ellátásában részesülők 2020. évi átlagos száma,

c) 10%-a a 18-59 éves korcsoportba tartozó, személyi jövedelemadót nem fizetők számának a 2020. évi adóbevallások összesítése alapján számított 18-59 éves korcsoporton belüli lakosság számon belüli részaránya,

d) 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részaránya elismert mértéke szerint kell meghatározni.

A támogatás számított összege esetében a támogatási mérték számításakor alkalmazandó paramétertábla:

	A	B	C	D
	Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatási mérték (%)	
	alsó határ	felső határ	maximuma	minimuma
1	1	18 000	100	95
2	18 001	24 000	95	60
3	24 001	32 000	60	30
4	32 001	35 000	30	10

2. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés (a továbbiakban: intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési

szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól, egyéni vállalkozótól, központi költségvetési szervtől vagy nemzetiségi önkormányzattól (a továbbiakban: külső szolgáltató) vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést.

A támogatás kizárólag az étkeztetés teljes önköltségére (annak megszervezésével összefüggő valamennyi költségre, ideértve a felhalmozási jellegű kiadásokat is) számolható el, azzal, hogy az „Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás jogcím” és az „Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás” jogcím szerinti támogatások egymás között átcsoportosíthatók.

- Intézményi gyermekétkezés bértámogatása <i>2.442.000.Ft/fő 4,86 fő</i>	11.868.120 Ft.
- Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása:	5.534.165 Ft.
- <u>Szünidei étkeztetés támogatása 513 Ft/ adag</u>	106.191 Ft.
3. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:	17.508.476 Ft.

IV. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához járulnak hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző közalkalmazottak kulturális bértámogatására, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatai támogatásának fajlagos összege 2022-ben 2.213 Ft/ fő.

Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása **5.817.977 Ft.**

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a települési Önkormányzatok számára.

- Önkormányzati hivatal működési támogatása:	301.290 Ft.
- A települési Önkormányzatok működésének támogatása	1.237.170 Ft.
- A települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása:	7.654.440 Ft.
- <u>Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása:</u>	<u>1.255.338 Ft.</u>
Kiegészítő támogatás összesen:	10.448.238 Ft.

A Polgármesteri illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése érdekében nyújtott támogatás: **3.610.011 Ft.**

Összes feladatalapú támogatás: **182.339.642 Ft.**

1/a. melléklet III. sor illetve 5. melléklet

2022-től, a 22.000 Ft. feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok kötelesek szolidaritási hozzájárulást teljesíteni a központi költségvetés részére. **Szigetsép Községi Önkormányzat** esetében az egy főre jutó adóerő-képesség 22.833 Ft/fő, a **szolidaritási adó összege 458.686 Ft.** A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében, levonással történik.

A HELYI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FELHASZNÁLHATÓ KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK

Intézményi működési bevételek:

A helyi önkormányzat összesen 15.914 e. Ft-tal számol eredeti előirányzatként a tervezet szintjén. Itt szerepeltetjük a Záhonyi Hugóné Óvoda és az Általános Iskola által beszedett étkezési térítési díjakat, önkormányzat által kötött különböző bérleti szerződéseket, a közműfejlesztési hozzájárulásokat.

A DAKÖV által fizetendő bérleti díj összegét is itt szerepeltetjük.

Közhatalmi bevételek:

A tervezett helyi adó bevételek bemutatása adónemenként:

Adónemek megnevezése	Előirányzott összeg (ezer Ft-ban)
Vagyoni típusú adók (építmény, telek, magánszemélyek kommunális adója)	41.500
Helyi Iparüzési adó	65.000
Egyéb közhatalmi bevételek	6.000

A huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat a 2022. évben is kieső iparüzési adóbevételeinek összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra jogosult. A támogatás nettó finanszírozás keretében történik, két részletben 2021. június és október hónapban. Mivel a kompenzáció összege nem ismert, ezért azt annak megítélése után szerepeltetjük majd a bevételi oldalon.

Az önkormányzat saját bevételei növelésének szinte egyetlen módja az adók beszedése és a hátralékok behajtása, ezért nagy súlyt helyezünk erre a feladatra.

Támogatásértékű működési bevételek:

A társadalombiztosítási alapból 12.631 e. Ft-ot terveztünk bevételként a védőnői szolgálat és iskola-egészségügyi szolgáltatás, valamint a közfoglalkoztatás támogatására.

Az önkormányzat által nyújtott támogatási kölcsönök visszatérülése:

Itt került betervezésre a helyi rendelet alapján nyújtott lakásépítési kölcsönök visszatérítésének az összege. Jelenleg a kintlévőség összege 996 e. forint.

Pénzmaradvány:

A tényleges pénzmaradvány összegét a zárszámadás keretében állapítjuk meg, módosított előirányzatként kerül be a 2022. évi költségvetésbe. Jelenleg az Önkormányzati bankszámlák

egyenlege 414.173 e. Ft. Záhonyi Hugóné Óvoda bankszámla egyenlege 51 e. forint, a Polgármesteri Hivatal egyenlege 362 e. forint.

2022. évi kiadások alakulása

Személyi juttatások:

Az Önkormányzat személyi jellegű kiadásainál szerepeltetjük a polgármester az alpolgármester és a képviselők, bizottsági tagok bérét és juttatásait, valamint az önkormányzat alkalmazásában állók (három konyhai dolgozó, közfoglalkoztatottakat, a védőnő, művelődési ház gondnoka és a közművelődési szakembere, valamint a karbantartó) béreit és személyi juttatásait, továbbá a szerződéses jogviszonyból eredő megbízási díjakat.

Az önkormányzati dolgozók cafetéria juttatásának éves keretösszege nettó 1.245 e. Ft.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok aránya nőtt, a minimálbér és a garantált bérminimum növekedésével arányosan.

A Polgármesteri Hivatalnál 10 fő az engedélyezett létszámkeret, melyből 9,5 álláshely betöltött. A köztisztviselői illetményalap 75.000 forint, átsorolással való előrelépésre 2022. évben 3 fő jogosult. A hivatali dolgozók közül egy fő elérte a 30 éves munkaviszonyt, így jubileumi jutalomra jogosult.

A 39/2010. (II. 26.) Korm. rend. 4. § (2) bekezdése alapján az utazási költségtérítés 15 forint kilométerenként.

A Szigetcsép Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2022. (I. 17.) KT számú határozata alapján a köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás nettó keret összege 3.450 e. Ft.

A Záhonyi Hugóné Óvoda személyi juttatásainál a 7 óvodapedagógus, 4 dajka és 2 pedagógiai asszisztens bére szerepel. A személyi jellegű kiadásainál a tételeket növeli 3 gyógypedagógus alkalmazása megbízási szerződéssel heti 19 órában.

Az óvodapedagógusok, illetve a kisegítők cafetéria juttatásának éves keretösszege nettó 1.560 e. Ft.

Munkaadókat terhelő járulékok:

A szociális hozzájárulási adó mértéke 2022. évben 13 %-ra csökkent.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások tekintetében az előirányzat tervezése takarékos gazdálkodást feltételez. A koncepció kialakításánál meghatározott irányelveknek megfelelően csak a legszükségesebb működési kiadások kerültek számbavételre, amelyek az inflációs várakozásoknak megfelelő emelkedés összegét tartalmazzák. A dologi kiadások előirányzata összesen 160.797 e. Ft. A Szigetcsép Községi Önkormányzat 118.919 e. Ft. kiadási előirányzattal tervez, a dologi kiadások között szerepel az orvosi rendelő kivitelezésével kapcsolatosan fizetendő általános forgalmi adó, melynek összege 45.469 e. forint. A Záhonyi Hugóné Óvoda 24.200 e. Ft, a Polgármesteri Hivatal pedig 17.678 e. Ft kiadással számol.

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre és kívülre:

A pénzeszköz átadások tekintetében a kiadásokat az egészségügyi ellátás támogatására korlátozzuk. A Szakorvosi Rendelőintézetnek adott támogatás 170 e. forint/év. A nemzetiségi önkormányzatok 2022. évben nem részesülnek támogatásban.

A támogatásokat a 6. melléklet tartalmazza.

Önkormányzat által folyósított szociális jellegű kiadások:

Itt kerülnek tervezésre a települési támogatások (rendkívüli települési támogatás, lakhatási támogatás, temetési támogatás, ápolási támogatás, valamint a karácsonyi támogatás. A fentiekre 11.100 e forint kiadást terveztünk.

A működési kiadásokat a 2. melléklet tartalmazza.

Felhalmozási kiadások:

Felhalmozási kiadásunk soron 2022. évben egy jelentősebb összeg szerepel, beruházás 202.872 e. forint, felújítás 18.333 e. forint.

A 2020-2021. évben több pályázaton sikeresen vettünk részt, és jelentős támogatásban részesültünk. A tervek megvalósítása a 2022. évben még folyamatban van. A pályázatok összege jelentős, de nem fedezi a beruházások teljes költségét.

A 2022. év költségvetés kiadási oldalát terheli az Orvosi rendelő építési beruházásának költségei a 21.137 e. forint pályázati rész, illetve a vállalt önrész 151.255 e. forint.

A Temető fejlesztés (urnafal és járda) költségei 4.993 e. forint és 2.500 e. forint.

Szintén pályázati forrásból megvalósuló **külterületi út felújításának költségei 15.793 e. forint.**

A 2022. évi tervek között szerepel a **tehergépjármű beszerzés önrésze 6.000 e. forint, utcatáblák beszerzése és telepítése 2.540 e. forint, önkormányzati épület felújítása 2.540 e. forint.** A Fő utca strand felőli részén tervezett **járda építésének műszaki tervezése, valamint belterületi utak aszfaltozásának tervezése, erre a célra 10.000 e. forintot** állítottunk be.

A Polgármesteri Hivatal illetve a Záhonyi Hugóné Óvoda nem tervez nagyobb beruházást a 2022. évben.

A felsorolt beruházások jelentősen csökkentik az Önkormányzat tartalékait, azonban a legtöbb esetben már nem lehet halogatni a megvalósulást, elkerülhetetlen és szükséges beruházásokról van szó.

A felhalmozási kiadásokat a 3. illetve a 7. melléklet tartalmazza.

Összegzés

Az önkormányzat pénzügyi stabilitásának megőrzése elsődleges szempont. Természetesen a kötelező feladatok ellátásának szorgalmazása mellett törekedni kell újabb pályázati források megszerzésére. Az önkormányzat több pályázatot nyert 2020-2021. évben, melyek megvalósítása az idei évben még esedékes, és jelentős költségeket ró az Önkormányzatra.

A beruházások megvalósulása után Szigetcsép új orvosi rendelővel, új védőnői szolgálati épülettel és gyógyszertárral erősíti az egészségügyi ellátás. A beruházásokkal élhetőbb, biztonságosabb és szebb lesz lakóhelyünk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést mellékleteivel együtt megtárgyalni és a költségvetési rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Szigetcsép, 2022. február 16.



Tóthné Kriszt Judit
Tóthné Kriszt Judit
polgármester

Szigetcsép Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Szigetcsép Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ában kapott felhatalmazás alapján a következő rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, valamint a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre (továbbiakban: költségvetési szervek) terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület Szigetcsép Községi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) 2022. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi előirányzat oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési bevételek összegét, 929.774 e Ft-ban állapítja meg, az intézmények egymás közötti finanszírozás összege 190.148 e Ft, a bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 739.626 e Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat a 2022.évi költségvetési mérleg főösszegének kiadási előirányzat oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési kiadások összegét 929.774 e Ft-ban állapítja meg, az intézmények egymás közötti finanszírozás összege 190.148 e Ft, a kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 739.626 e Ft. A tárgyévi költségvetési hiány: 282.670 e Ft, melynek első fedezete 414.174 e Ft pénzmaradvány.

3. §

(1) A működési bevételi előirányzat összege 512.114 e Ft, melyből az intézményi finanszírozás 188.071 e Ft, a működési bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 324.043 e Ft (részleteiben az 1. melléklet tartalmazza).

(2) A felhalmozási bevételi előirányzat összege 417.660 e Ft, melyből az intézményi finanszírozás 2.077 e Ft, a felhalmozási bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 415.583 e Ft (részleteiben az 1. melléklet tartalmazza).

(3) Az önkormányzatot megillető állami támogatások előirányzatait jogcímenként az 5. melléklet mutatja be. Az intézményi finanszírozást a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi működési kiadási előirányzatát 706.492 e Ft-ban határozza meg, melyből intézményi finanszírozás 188.071 e Ft, a működési kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 518.421 e Ft (részleteiben a 2. melléklet tartalmazza).

(2) A képviselő-testület az intézmények 2022. évi működési kiadási előirányzatait a 2. melléklet szerint fogadja el.

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi felhalmozási kiadási előirányzatát 223.282 e Ft-ban határozza meg, melyből intézményi finanszírozás 2.077 e Ft, a felhalmozási kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 221.205 e Ft (részleteiben a 3. melléklet tartalmazza).

(2) A képviselő-testület az intézmények 2022. évi kiemelt felhalmozási kiadási előirányzatait a 3. melléklet szerint fogadja el.

(3) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat célonként a 7. melléklet szerint fogadja el

(4) A támogatás értékű kiadásokat a 6. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat a támogatási kölcsönök 2022. évi előirányzatát 0 e Ft-ban hagyja jóvá.

7. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi összesített tartaléka 131.504 e Ft, melyből működési tartalék 10.000 e Ft, fejlesztési tartalék 105.584 e Ft, környezetvédelmi alap 15.920 e Ft.

(2) A tartalékok részletes bemutatását a 8. melléklet tartalmazza.

8. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, intézményenként és kormányzati funkcióként a 4. melléklet tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat 2022. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét, a likviditási tervet intézményenként a 10. melléklet tartalmazza.

10. §

(1) Az önkormányzat a több éves kihatással járó feladatait éves bontásban a 16. melléklet szerint fogadja el.

(2) Az önkormányzat 2022. évre vonatkozóan hitel-és kötvénytörlesztési kötelezettséggel nem rendelkezik (17. melléklet).

(3) Az önkormányzat részvényeinek, részesedéseinek, értékpapírjainak, tartós és rövid távú megtakarításainak állományát a 13. melléklet tartalmazza.

(4) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, bevételeinek kiadásainak alakulását a 12. melléklet foglalja magába. Jelenleg nincs.

11. §

(1) Az önkormányzat és intézményei összesített engedélyezett létszámkerete 34,63 fő, a 2022. január 1-i nyitó létszám 33,5 fő.

(2) A létszámkeretet – költségvetési intézményenkénti bontásban – a 11. melléklet tartalmazza.

12. §

Az önkormányzat a 2022. évi közvetett támogatások nyújtását nem tervezi (15. melléklet).

13. §

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratunkban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) Az önkormányzat felhatalmazza költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

14. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról e Rendelet 15. § (1)–(6) bekezdésében foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. Legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31- i hatállyal – módosítja a Rendeletét.

(3) Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

15. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott működési és felhalmozási költségvetés, valamint kölcsönök előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítás jogát 4.000 e Ft-ig (alkalmanként és intézményenként) a polgármesterre ruházza.

(2) A képviselő-testület az általános és céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát 4.000 e Ft-ig (alkalmanként és intézményenként) a polgármesterre ruházza.

(3) A képviselő-testület a tervezett bevételi előirányzatot meghaladó önkormányzati többletbevétel terhére az előirányzat-módosítás jogát esetenként 4.000 e Ft-ig (alkalmanként és intézményenként) a polgármesterre ruházza.

(4) A 15. § (1)–(3) bekezdésében foglalt átcsoportosításról e rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni.

(5) A 15. § (1)–(3) bekezdésében átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

(6) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdés alapján a polgármester 3.000 e Ft értékhatárig dönt a forrás felhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

16. §

- (1) A költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.
- (2) A megüresedett álláshelyek betöltésére csak a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.
- (3) Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

17. §

- (1) A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.
- (2) A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását.
- (3) A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatmutatókhoz kötött állami hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességért, valamint kötelesek a támogatás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

18. §

- (1) A képviselő-testület dönt a tartalékként kezelt önkormányzati és intézményi feladatok ellátásához szükséges eszközbeszerzési keretösszeg (8. melléklet működési célú, fejlesztési célú tartalék és környezetvédelmi alap) előirányzatának felhasználásáról.
- (2) A jubileumi jutalmak kifizetése a tárgyévben benyújtott igénylés alapján a felmerülés időpontjában történik a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 150. §-a alapján.
- (3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a létszámcsökkentésekhez kapcsolódó, de a központi költségvetésből nem, vagy csak későbbi időpontban igényelhető összeg kifizetésére, illetve megelőlegezésére tervezett tartalék felhasználására.
- (4) A 18. § (1)–(3) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján hozott döntésekről a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni.

19. §

- (1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészének mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

20. §

A képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások és beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.

21. §

(1) A Polgármesteri Hivatal közszolgálati alkalmazottai tekintetében – a Kttv. 132. §-ában foglaltak alapján, a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (6) bekezdésében meghatározottnak megfelelően – az illetményalap 2022. évben 75.000 Ft.

(2) A közszolgálati szabályzat értelmében a juttatásokra és támogatásokra adott évben kifizethető keretet juttatásonként, illetve támogatásonként külön-külön a 14. melléklet tartalmazza.

(3) A Polgármesteri Hivatal esküvői szertartásokat végző anyakönyvvezetője 2022. évben az illetményalap kétszeresének megfelelő összegű ruházati költségtérítésben részesül.

(4) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2022. évben 20.000 Ft.

(5) A köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás összege 2022. évben nettó 345.000 Ft/fő.

(6) A Munka Törvénykönyve alapján munkaviszonyban foglalkoztatott önkormányzati munkavállalók (ide nem értve a közfoglalkoztatottakat), valamint a védőnő tekintetében a cafetéria juttatás összege 2022. évben nettó 150.000 Ft/fő.

(7) A közalkalmazottak tekintetében a cafetéria juttatás összege 2022. évben nettó 120.000 Ft/fő.

22. §

(1) Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az intézmény az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-i fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – alátámasztó leltározást elegendő háromévente végrehajtani. A következő leltározást 2023. évben december 31-i fordulónappal kell elvégezni.

(2) Kötelező a megszűnés napjával azonos fordulónappal a leltározást végrehajtani, amennyiben az intézmény átszervezés vagy jogutód nélküli megszűnés következtében megszűnik.

23. §

(1) A polgármester az Áht. 87. és 91. §-ában foglaltak szerint köteles az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről a képviselő-testületnek beszámolni.

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervek pénzmaradványát felülvizsgálja és a zárszámadási rendelettel egy időben hagyja jóvá. A képviselő-testület a költségvetési szervei beszámolójának felülvizsgálata eredményétől függően a költségvetési szerv pénzmaradványát módosíthatja.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja.

24. §

(1) Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezéséről, terhére – államilag garantált – értékpapír vásárlásáról, a Polgármesteri Hivatal előkészítése alapján a polgármester dönt.

(2) Az átmenetileg szabad pénzeszközöknek a 24. § (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a képviselő-testületet a gazdálkodásról szóló beszámolókkal egyidejűleg tájékoztatni kell.

(3) 50 millió Ft-ig a hosszú lejáratú értékpapírok vásárlására vagy értékesítésére a képviselő-testület a polgármestert hatalmazza fel.

25. §

(1) A képviselő-testület az átmeneti likviditási problémák kezelésére a számlavezető pénzintézettel folyószámlahitel felvételére kötött szerződés határozza meg.

(2) A hitel és járulékai visszafizetésének biztosítékaul az önkormányzat a költségvetési bevételeit jelöli meg. A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel-visszafizetés időtartama alatt a kért hitelt és a járulékait a költségvetésbe betervezi és jóváhagyja.

(3) A képviselő-testület feljogosítja a polgármestert a folyószámlahitel szerződés aláírására.

26. §

(1) A képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki az általa fenntartott költségvetési szervhez, ha annak 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy az 50 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani. Az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szervhez az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével rendelhető ki önkormányzati biztos.

(2) A költségvetési szerv a 26. § (1) bekezdésében foglaltak bekövetkeztét haladéktalanul köteles az irányító szervnek jelezni.

(3) Az önkormányzati biztos kirendelésére, megbízására, a költségek viselésére az Áht. végrehajtási rendeletében foglaltak az irányadóak.

27. §

(1) Az Áht. 25. §-ára hivatkozva a képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a polgármester és az intézmények vezetői jogosultak az önkormányzat költségvetését megillető bevételek beszédésére és a rendeletben meghatározott kiadások teljesítésére.

(2) Az átmeneti időszakban beszédett bevételek, teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

28. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

29. §

E rendeletet 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

Bevételek

Önkormányzat 2022. évi működési és felhalmozási bevételei e. Ft.																		
Megnevezés	Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			Teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
I. Intézményi működési bevételek	15914	15914																
II. Közhatalmi bevételek	112500	112500																
Vagyoni típusú adók	41500	41500																
Értékesítési, forgalmi adók	65000	65000																
Egyéb közhatalmi bevételek	6000	6000																
III. Államháztartáson belüli támogatás	194971	194971																
Önkormányzatok működési támogatásai	182340	182340																
Egyéb támogatás értékű bevételek	12631	12631																
IV. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	996		996															
Garancia, kezesség vállalás megtérülése (jó teljesítési biztosíték)																		
Visszatérítendő támogatások megtérülése ÁHK.	996		996															
V. Felhalmozási bevételek																		
Államháztartáson belüli megelőlegezés																		
VI. Maradvány igénybevétele	414174		414174															
Összes bevétel pénzmaradvány nélkül	324381	323385	996															
Összes bevétel	738555	323385	415170															
Polgármesteri Hivatal	95602	93989	1613															
Záhonyi Hugóné Óvoda	95617	94740	877															
Önkormányzat + Intézmények	929774	512114	417660															
Finanszírozás nélkül: (ÖNK+ZHO+PH)	739626	324043	415583															
Polgármesteri Hivatal 2022. évi működési és felhalmozási bevételei e. Ft.																		
	Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			Teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
I. Intézményi működési bevételek	0	0	0															
II. Központi, irányítószervi támogatás	95240	93989	1251															
III. Maradvány igénybevétele	362	0	362															
Összes bevétel	95602	93989	1613															
Záhonyi Hugóné Óvoda 2022. évi működési és felhalmozási bevételei e. Ft.																		

Működési kiadások

Önkormányzat 2022. évi működési kiadások e. Ft.						
Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Személyi juttatások	53117					
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	7500					
Dologi kiadások	118919					
Működési célú támogatások ÁHB	170					
Működési célú támogatások ÁHK	0					
Ellátottak juttatásai	11100					
Állami támogatás megelőlegezés visszatérítése	6510					
Előző évi Önkormányzati finanszírozás visszatérítése (szolidaritási hozzájárulás)	459					
Önkormányzat előző évi elszámolásból származó kiadások	0					
Önkormányzati intézményi finanszírozás	188071					
Tartalékok	131504					
Összesen	517350					
Polgármesteri Hivatal 2022. évi működési kiadások e. Ft.						
Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Személyi juttatások	67473					
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	9200					
Dologi kiadások	17678					
Összesen	94351					
Záhonyi Hugóné Óvoda 2022. évi működési kiadások e. Ft.						
Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Személyi juttatások	62441					
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	8150					
Dologi kiadások	24200					
Összesen:	94791					
Intézmények összesen 2022. évi működési kiadások e. Ft.						
Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Személyi juttatások	183031					
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	24850					
Dologi kiadások	160797					
Működési célú támogatások ÁHB	170					
Működési célú támogatások ÁHK	0					
Ellátottak juttatásai	11100					
Állami támogatás megelőlegezés visszatérítése	6510					
Előző évi finanszírozás visszatérítése	459					
Önkormányzat előző évi elszámolásból származó kiadások	0					
Önkormányzati intézményi finanszírozás	188071					
Tartalékok	131504					
Összesen	706492					
Finanszírozás nélkül összesen	518421					

Felhalmozási kiadások

Önkormányzat 2022. évi felhalmozási kiadások e. Ft.						
Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Beruházás	200795					
Felújítás	18333					
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHB	0					
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHK	0					
Önkormányzat intézményi finanszírozás	2077					
Tartalékok	0					
Összesen	221205					
Polgármesteri Hivatal 2022. évi felhalmozási kiadások e. Ft.						
Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Beruházás	1251					
Felújítás	0					
Összesen	1251					
Záhonyi Hugóné Óvoda 2022. évi felhalmozási kiadások e. Ft.						
Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Beruházás	826					
Felújítás	0					
Összesen	826					
Intézmények összesen 2022. évi felhalmozási kiadások e. Ft.						
Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Beruházás	202872					
Felújítás	18333					
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHB	0					
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHK	0					
Önkormányzat intézményi finanszírozás	2077					
Tartalékok	0					
Összesen	223282					
Finanszírozás nélkül összesen	221205					
Költségvetési hiány						
Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Összes bevétel pénzmaradvány nélkül	324381					
Összes kiadás tartalék nélkül	607051					
Költségvetési hiány/maradvány	-282670					

Bevétel - kiadási mérleg

Szigetsép Községi Önkormányzat 2022. évi teljesített bevételek - kiadások kormányzati funkcióként				
Feladat	Bevétel		Kiadás	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Önkormányzati jogalkotó tevékenység	0	0	34094259	0
Önkormányzati vagyonnal gazdálkodás	8374216	0	11882183	19575000
Önkormányzat elszámolás központi költségvetéssel	0	0	6509888	0
Támogatási finanszírozási műveletek	182339632	0	190148496	0
Polgári honvédelmi fel.	0	0	310350	0
Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	4881600	0	5578200	0
Út, autópálya ép.	0	0		10000000
Közutak, hidak üzemeltetése	0	0	635000	0
Közvilágítás	0	0	7185000	0
Településfejlesztési projektek	0	0		242146997
Víz-szennyvíz, üzemeltetés	7540000	0	4540000	0
Város és község gazdálkodás	0	0	27924359	0
Család és növényvédelem	7598400	0	0	0
Ifjúság egészségügyi gondozás	151200	0	160008	0
Fertőző betegségek megelőzése	0	0	0	0
Járó betegek szakellátása	0	0	170000	0
ügyeleti ellátás	0	0	598260	0
Könyvtár	0	0	544865	0
Közművelődési hagyományörzés kult. értékek gondozása	0	0	10537873	0
Nemzetiségi feladatok tám.	0	0	0	0
Szabadidő-sport	0	0	300000	0
Civil szervezetek tám.	0	0	0	0
Gyermek étkezés	0	0	21248561	0
Munkahelyi étkezés	0	0	555892	0
Egyházak támogatása	0	0	0	0
Gyermek jóléti szolgálat	0	0	0	0
Intézményen kívüli étkezés	0	0	486017	0
Egyéb szociális pénzbeli természetbeni ellátás	0	0	11419600	0
Lakáshoz jutás támogatása	996000	0	0	0
Lakásfenntartással összefüggő tám.	0	0	500000	0
adóbevételek	112500000	0	0	0
Tartalék	0	0	131503761	0
Pénzmaradvány	324381048	414173521	0	0
Összesen:	738554569	0	466832572	271721997
Mindösszesen:	738554569		738554569	
Szigetsépi Polgármesteri Hivatal 2022. évi teljesített bevételek - kiadások kormányzati funkcióként				
Feladat	Bevétel		Kiadás	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Önkormányzat jogalkotó tevékenysége	0	0	94350854	1251000
OGY választás, népszavazás	0	0	0	0
Támogatási finanszírozási műveletek	93989000	1251000	0	0
Összesen:	93989000	1251000	94350854	1251000
Pénzmaradvány	0	361854	0	0
Összesen:	93989000	1612854	95601854	1251000
Mindösszesen:	95601854		95601854	
Záhonyi Hugoné Óvoda 2022. évi teljesített bevételek - kiadások kormányzati funkcióként				
Feladat	Bevétel		Kiadás	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Intézményi étkezés	658000		6000000	0
Óvodai nevelés szakmai	0		65591000	0
SNI óvodai nevelés	0		4000000	0
Nemzetiségi óvodai nevelés	0		5000000	0
Óvodai nevelés működés	0		14200150	826000
Támogatási finanszírozási műveletek	94082000	826000	0	0
Összesen:	94740000	826000	94791150	826000
Pénzmaradvány	0	51150	0	0
Összesen:	94740000	877150	94791150	826000

Mindösszesen:	95617150	95617150
---------------	----------	----------

Állami támogatások

Önkormányzat költségvetési támogatása 2022. évben e. Ft.							
	Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
B111	Helyi önkormányzat működési általános támogatása	67428					
B112	Köznevelési feladatok támogatása	75611					
B113b	Szociális gyermekjóléti, étkezési feladatok támogatása	11109					
B1132	Települési Önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	18764					
B114	Település kulturális feladat támogatása	5818					
B116	Elszámolásból származó bevételek	0					
B115	Kiegészítő támogatások	3610					
	Összesen:	182340					
	Megnevezés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
B16	Egyéb működési támogatások	12631					
	Összesen	12631					

Nyújtott támogatások

Tervezett támogatások-pénzeszköz átadások						
2022. évi működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre e. Ft.						
Szervezet	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Kis-Sziget Önkéntes Tűzoltó Egyesület						
Ebsegély Árva Kutyák Rehabilitációs Alapítvány						
Összesen						
2022. évi működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre e. Ft.						
Szervezet	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Szakorvosi Rendelő Ráckeve	170					
Fogászati ellátás Ráckeve						
Családsegítő-gyermekjóléti szolgálat						
Német Nemzetiségi Önkormányzat						
Szerb Nemzetiségi Önkormányzat						
Összesen	170					
2021. évi felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre e. Ft.						
Szervezet	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Összesen						

Felhalmozási kiadások célonként

Felhalmozási kiadások célonként 2022. év e. Ft.						
Szigetcsép Községi Önkormányzat						
Beruházások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Orvosi rendelő építése-pályázati támogatás	21137					
Orvosi Rendelő Önrész vállalás	151255					
Temető fejlesztés pályázat - Urnafal	4993					
Temető fejlesztés pályázat - járda	2500					
Járda+ Út tervdokumentáció	10000					
Pályázatokhoz kapcsolódó költségek	1000					
Informatikai eszköz beszerzés	127					
Tárgyi eszköz beszerzés - gépjármű	6000					
Tárgyi eszköz beszerzés (pad, ételmelegítő, utcatábla, könyvtári könyv)	3742					
Összesen	200794					
Felújítások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Önkormányzati épület felújítása	2540					
Külterületi út felújítás (pályázat)	15793					
Összesen	18333					
Mindösszesen (beruházás+felújítás)	219127					
Záhonyi Hugóné Óvoda						
Beruházások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Számítástechnikai eszközök	150					
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	500					
Beruházás áfa	176					
Összesen	826					
Felújítások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Tárgyi eszköz felújítás	0					
Felújítás áfa	0					
Összesen	0					
Mindösszesen (beruházás+felújítás)	826					
Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal						
Beruházások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Tárgyi eszköz beszerzés	700					
Informatikai eszköz beszerzés	285					
Tárgyi eszköz áfa	266					
Mindösszesen (beruházás+felújítás)	1251					

Tartalékok

Szigetsép Községi Önkormányzat 2022. évi tartalékainak bemutatása e. Ft.						
	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Maradvány
Működési tartalék	10000					
Fejlesztési Tartalék	105584					
Környezetvédelmi alap	15920					
Összesen	131504					

Intézmény finanszírozás

Önkormányzat és intézményei egymás közötti finanszírozási műveletei						
2022. évben e. Ft.						
Önkormányzati finanszírozás KIADÁS						
	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Működési	188071					
Felhalmozási	2077					
Összesen	190148					
Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal BEVÉTEL						
	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Működési	93989					
Felhalmozási	1251					
Összesen	95240					
Záhonyi Hugóné Óvoda BEVÉTEL						
	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Működési	94082					
Felhalmozási	826					
Összesen	94908					

Likviditási mérleg

Likviditási terv 2022.			
Szigetsép Községi Önkormányzat			
	Bevétel	Kiadás	Záró
01 hó	441115	61540	379575
02 hó	27040	61540	345075
03 hó	27040	61540	310575
04 hó	27040	61540	276075
05 hó	27040	61540	241575
06 hó	27040	61540	207075
07 hó	27040	61540	172575
08 hó	27040	61540	138075
09 hó	27040	61540	103575
10 hó	27040	61540	69075
11 hó	27040	61540	34575
12 hó	27040	61515	0
összesen:	738555	738555	-
Szigetsépi Polgármesteri Hivatal			
	Bevétel	Kiadás	Záró
01 hó	8306	7966	340
02 hó	7936	7966	310
03 hó	7936	7966	280
04 hó	7936	7966	250
05 hó	7936	7966	220
06 hó	7936	7966	190
07 hó	7936	7966	160
08 hó	7936	7966	130
09 hó	7936	7966	110
10 hó	7936	7966	70
11 hó	7936	7966	40
12 hó	7936	7976	0
összesen:	95602	95602	-
Záhonyi Hügóné Óvoda			
	Bevétel	Kiadás	Záró
01 hó	8057	7960	97
02 hó	7960	7960	97
03 hó	7960	7960	97
04 hó	7960	7960	97
05 hó	7960	7960	97
06 hó	7960	7960	97
07 hó	7960	7960	97
08 hó	7960	7960	97
09 hó	7960	7960	97
10 hó	7960	7960	97
11 hó	7960	7960	97
12 hó	7960	8057	0
összesen:	95617	95617	-

Létszám adatok

Szigetsép Községi Önkormányzat											
2022. évi létszám adatai											
Engedélyezett álláshelyek				Statistikai állományi létszám				Munkajogi állományi létszám 2022.01.01.			
Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen
10	1,63	0	11,63	10	2	0	12	10	1	0	11
Szigetsépi Polgármesteri Hivatal											
2022. évi létszám adatai											
Engedélyezett álláshelyek				Statistikai állományi létszám				Munkajogi állományi létszám 2022.01.01.			
Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen
10	0	0	10	9	1	0	10	9	0,5	0	9,5
Záhonyi Hugóné Óvoda											
2022. évi létszám adatai											
Engedélyezett álláshelyek				Statistikai állományi létszám				Munkajogi állományi létszám 2022.01.01.			
Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen
13	0	0	13	13	0	0	13	13	0	0	13

2022. évben EU-s forrásból finanszírozott programok

Önkormányzatunknál 2022. évben folyamatban lévő EU-s finanszírozás nincs.

Önkormányzat tulajdonában lévő értékpapírok adatai 2022.01.01.

Önkormányzat tulajdonában lévő értékpapírok	2022.01.01.
OTP tőkegarantált pénzügyi befektetési jegy	24 928 403 db
Egységára kibocsátáskor	1,634416 Ft/db
Tényleges bekerülési értéke	33 565 907 Ft
Piaci érték 2022.01.01.	40 780 350 Ft.

A köztisztviselőket megillető béren kívüli juttatások

A köztisztviselőket megillető cafetéria keret (nettó) 345.000 Ft fő/év. A képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüveg költségtérítése 50.000 Ft+áfa/ fő/2 évente. A munkába járás költségtérítése saját gépkocsival 15 Ft/km, távolsági járatokra szóló bérlet árának 86 %-a. Kiküldetés költségtérítése 15 Ft/km. Anyakönyvvezető ruházati költségtérítése 150.000 Ft/év.

Közvetett támogatások

Önkormányzatunk 2022. évben nem tervezi közvetett támogatások nyújtását sem helyi adók, sem szolgáltatások díjának elengedésével.

Szigetcsépi Községi Önkormányzat 3 éves bevétel-kiadás terve

	2023. év	2024. év	2025. év
Személyi jellegű kiadások	187 830	187 830	187 830
Járadékok	25 000	25 000	25 000
Dologi kiadások	96 000	96 000	96 000
Működési pénzeszköz átadás ÁHB	1 000	1 000	1 000
Működési pénzeszköz átadás ÁHK	1 000	1 000	1 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 000	10 000	10 000
Működési kiadások	320 830	320 830	320 830
Beruházás	0	0	0
Felújítás	1 000	1 000	1 000
Felhalmozási pénzeszköz átadás ÁHB	170	170	170
Felhalmozási kiadás	2 170	2 170	2 170
Összes kiadás	323 000	323 000	323 000
Működési bevételek	15 000	15 000	15 000
Közhatalmi bevétel	118 000	118 000	118 000
Támogatások	190 000	190 000	190 000
Összes bevétel	323 000	323 000	323 000

Hitelfelvétel

Önkormányzatunk 2022. évben hitel felvételét nem tervezi.

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételekről és kiadásokról a képviselő-testület dönt.

Szigetcsép Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetésének megalkotása szükséges annak érdekében, hogy a 2022. évi költségvetési gazdálkodásához az megfelelő előirányzat rendelkezésre álljon.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Tartalmazza a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi illetve kiadási oldalát, valamint a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások összegét, továbbá a hiány összegét, a pénzmaradvány megjelölésével.

A 3. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat 2022. évi működési és felhalmozási bevételi előirányzatait, az intézményi finanszírozás összegét az 1. melléklet megjelölésével, az Intézményi finanszírozást a 9. melléklet megjelölésével, illetve tartalmazza az állami támogatásokat az 5. melléklet megjelölésével.

A 4. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat és intézmények 2022. évi működési kiadásainak előirányzatait a 2. mellékletek megjelölésével.

Az 5. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat és intézményei 2022. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatait a 3. mellékletek megjelölésével. A felhalmozási kiadásokat célonként a 7. melléklet megjelölésével, valamint a támogatás értékű kiadásokat a 6. melléklet megjelölésével.

A 6. §-hoz

Tartalmazza a támogatási kölcsönök előirányzatait.

A 7. §-hoz

Tartalmazza a tartalékok állományát a 8. melléklet megjelölésével.

A 8. §-hoz

Tartalmazza a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, intézményenként és kormányzati funkcióként a 4. melléklet megjelölésével.

A 9. §-hoz

Tartalmazza a 2022. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét, a likviditási tervet intézményenként a 10. számú melléklet megjelölésével.

A 10. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat több éves kihatással járó bevételi és kiadási előirányzatait a 16. melléklet megjelölésével, a hitelfelvétellel és törlesztéssel kapcsolatos adatokat a 17. melléklet megjelölésével, az Önkormányzat részvényeinek, részesedéseinek, értékpapírjainak valamint tartós és rövid távú megtakarításainak állományát a 13. melléklet megjelölésével, továbbá az Eu-s forrásból finanszírozott projekteket a 12. melléklet megjelölésével.

A 11. §-hoz

Tartalmazza a létszámadatokat a 11. melléklet megjelölésével.

A 12. §-hoz

Tartalmazza a közvetett támogatásokat, a 15. melléklet megjelölésével.

A 13. §-hoz

Tartalmazza a költségvetés készítésével kapcsolatosan a jogszabályok betartását, a számviteli és gazdálkodási alapelvek biztosítását.

A 14. §-hoz

Tartalmazza a képviselő testületi hatásköröket és a határidőket a kiadási és bevételi előirányzatok átcsoportosításáról.

A 15. §-hoz

Tartalmazza a polgármesteri hatásköröket a bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról.

A 16. §-hoz

Tartalmazza a költségvetési szervek létszámával, illetve a megüresedett álláshelyekkel kapcsolatos hatásköröket.

A 17. §-hoz

Tartalmazza a költségvetési szervek feladataival, szakmai programjaival, valamint a feladatmutatókhoz kötött állami hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok valóságtartamáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességért kapcsolatos hatásköröket.

A 18. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat céltartalékként kezelt keretösszeg előirányzatainak felhasználását, a jubileumi jutalmak kifizetését, illetve az ezzel kapcsolatos hatásköröket.

A 19. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatokkal kapcsolatos hatásköröket.

A 20. §-hoz

Tartalmazza a beruházással és felújítással kapcsolatos hatásköröket.

A 21. §-hoz

Tartalmazza a köztisztviselőket, a közalkalmazottakat és a munka törvénykönyve alapján munkaviszonyban foglalkoztatott önkormányzati munkavállalókat megillető juttatásokat.

A 22. §-hoz

Tartalmazza a leltározás időpontját.

A 23. §-hoz

Tartalmazza a költségvetési szervek pénzmaradványának jóváhagyását, illetve felhasználását.

A 24. §-hoz

Tartalmazza az átmenetileg szabad (likvid) önkormányzati pénzeszközök hasznosítását.

A 25. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat folyószámlahitel felvételének feltételeit és a hatásköröket.

A 26. §-hoz

Tartalmazza az önkormányzati biztos kirendelésének, megbízásának szabályait.

A 27. §-hoz

Tartalmazza az átmeneti rendelkezéseket.

A 28. §-hoz

Tartalmazza a rendelet hatályát és kihirdetését.

A 29. §-hoz

Tartalmazza a rendelet alkalmazásának időpontját.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

- I. Társadalmi-, gazdasági-, költségvetési hatásai:** A rendelet-tervezetnek társadalmi és gazdasági hatása nincs, a költségvetési hatása az előterjesztésben részletezettek szerint alakul.
- II. Környezeti és egészségi következményei:** A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.
- III. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A rendelet-tervezet elfogadásáról az előirányzat módosítással érintett intézmények vezetői belső intézkedések formájában kapnak tájékoztatást. Az előirányzatokban történt módosulásokat az előirányzat nyilvántartásokon és a könyvelésen át kell vezetni.
- IV. Megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendeletmódosítás szükségességét a 2022. évi gazdálkodás és a képviselő-testületi döntések hatásainak költségvetési rendeletben való átvezetése indokolja. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § bekezdése rendelkezik arról, hogy a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet készíti elő. A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.
- V. Alkalmazásához szükséges személyi-, szervezeti-, tárgyi- és pénzügyi feltételek:** A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Szigetcsépi Polgármesteri Hivatalnál rendelkezésre álltak.

Szigetcsép, 2022. február 16.



Katona Éva
Katona Éva
jegyző