

Telki Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelete

Telki község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről

Telki Község Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 143. § (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 23. §. (1) bekezdésében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A rendelet hatálya Telki Község Képviselő-testületére, Önkormányzatára, Polgármesteri Hivatalára, az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.

(2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervei a Kodolányi János Községi Ház-Könyvtár és a Telki Zöldmanó Óvoda.

2. §

A Képviselő-testület - az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján - a költségvetés táblarendszerét e rendelet mellékleteinek szerkezetében, az 1-29. számú mellékletek szerint alakítja ki és hagyja jóvá.

3. §

Az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzatként e rendelet mellékletei szerint határozza, illetve állapítja meg:

1. A megállapított bevételek forrásonkénti, a kiadások jogcímenkénti megoszlását a rendelet 1. melléklete mutatja be.
2. A működési jellegű bevételek és kiadások mérlegét, valamint a felhalmozási és tőke jellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet mutatja be.
3. A megállapított bevételek forrásonkénti, a kiadások jogcímenkénti, szervezeti egységenkénti (intézményenkénti) megoszlását a rendelet 3. melléklete mutatja be.
4. Az Önkormányzat költségvetési főösszegének megoszlását bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként a rendelet 8. melléklete mutatja be.
5. Az Önkormányzat kiadási címenkénti megoszlását, és az engedélyezett létszámkeretet a rendelet 11. melléklete és 12. melléklete részletezi.
6. Az Önkormányzat bevételeit a rendelet 9. melléklete részletezi.
7. Az Önkormányzat központi költségvetési kapcsolatból származó tervezett támogatásait a 10. melléklet tartalmazza.
8. A Kodolányi János Községi Ház - Könyvtár költségvetési főösszegének megoszlását bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként a rendelet 13. melléklete mutatja be.
9. A Kodolányi János Községi Ház - Könyvtár kiadási címenkénti megoszlását, és az engedélyezett létszámkeretet a rendelet 15. melléklete és 16. melléklete részletezi.
10. A Kodolányi János Községi Ház bevételeit a rendelet 14. melléklete részletezi.
11. A Telki Község Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszegének megoszlását bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként a rendelet 17. számú melléklete mutatja be.

12. A Telki Község Polgármesteri Hivatal kiadási címenkénti megoszlását, és az engedélyezett létszámkeretet a rendelet 19. melléklete és 20. mellékletei részletezik.
13. A Telki Község Polgármesteri Hivatal bevételeit a rendelet 18. melléklete részletezi.
14. A Telki Zöldmanó Óvoda költségvetési főösszegének megoszlását bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként a rendelet 21. melléklete mutatja be.
15. A Telki Zöldmanó Óvoda kiadási címenkénti megoszlását, és az engedélyezett létszámkeretet a rendelet 23. melléklete és 24. melléklete részletezik.
16. A Telki Zöldmanó Óvoda bevételeit a rendelet 22. melléklete részletezi.
17. Az Önkormányzat és intézményeinek létszámkeretét a 25. melléklet mutatja be
18. A felhalmozási jellegű kiadások előirányzatait a rendelet 26. melléklete mutatja be.
19. Az Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 27. melléklet részletezi.
20. Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 28. melléklet mutatja be.
21. Az önkormányzat címrendjét a 29. melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei együttes 2022. évi költségvetését 1 050 065 000 Ft bevétellel, 1 050 065 000 Ft kiadással, 52 fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg.

5. §

A Képviselő-testület a 1 050 065 000 Ft bevételi főösszezből a felhalmozási célú bevételt 241 255 736 Ft-ban, a működési célú bevételt 808 809 264 Ft-ban állapítja meg. A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

6. §

A Képviselő-testület a 1 050 065 000 Ft kiadási főösszezből a felhalmozási célú kiadást 226 658 000 Ft-ban, a működési célú kiadást 823 407 000 Ft-ban állapítja meg. A kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

7. §

(1) A Képviselő-testület Telki Község Önkormányzata 2022. évi költségvetését 1 002 203 873 Ft bevétellel, 1 002 203 873 Ft kiadással, 3 fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg. A Képviselő-testület az Önkormányzat 1 002 203 873 Ft bevételi főösszezből a felhalmozási célú bevételt 41 650 000 Ft-ban, a működési célú bevételt 961 223 000 Ft-ban állapítja meg. A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 3. melléklete tartalmazza. A Képviselő-testület az Önkormányzat 1 002 203 873 Ft kiadási főösszezből a felhalmozási célú kiadást 29 974 000 Ft-ban és a működési célú kiadást 972 899 000 Ft-ban. Ebből: finanszírozási kiadást 393 094 000 Ft-ban állapítja meg. Kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(2) A képviselő-testület 2022. évre az Önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselő, közalkalmazottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) cafetéria juttatás kerete 200.000 Ft/év/fő járulékaival együtt
- b) bankszámla hozzájárulás 1.000 Ft/hó/fő

8. §

(1) A Képviselő-testület a Kodolányi János Községi Ház Könyvtár 2022. évi költségvetését 58 223 000 Ft bevétellel, 58 223 000 Ft kiadással, 3 fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg. A Képviselő-testület a Kodolányi János Községi Ház Könyvtár 58 223 000 Ft bevételi főösszegeből, a finanszírozási bevételt 38 572 000 Ft-ban, a működési célú saját bevételt 19 651 000 Ft-ban állapítja meg. A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 3. melléklete és a 13. melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület a Kodolányi János Községi Ház Könyvtár 58 223 000 Ft kiadási főösszegeből a felhalmozási célú kiadást 1 974 000 Ft-ban a működési célú kiadást 56 249 000 Ft-ban állapítja meg. Kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet 3. melléklete és a 13. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület 2022. évre az Kodolányi János Községi Ház Könyvtárban foglalkoztatott közalkalmazottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) cafetéria juttatás kerete 200.000 Ft/év/fő járulékaival együtt
- b) bankszámla hozzájárulás 1.000 Ft/hó/fő

9. §

(1) A Képviselő-testület Telki Község Polgármesteri Hivatal 2022. évi költségvetését 168 778 000 Ft bevétellel, 168 778 000 Ft kiadással, 15 fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg. A Képviselő-testület a Telki Község Polgármesteri Hivatal 168 778 000 Ft bevételi főösszegeből a finanszírozási bevételt 148 969 000 Ft-ban, a működési célú saját bevételt 19 809 000 Ft-ban állapítja meg. A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 3. melléklete és a 17. melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület a Telki Község Polgármesteri Hivatal 168 778 000 Ft kiadási főösszegeből, a felhalmozási célú kiadás 470 000 Ft-ban, a működési célú kiadást 168 308 000 Ft-ban állapítja meg. Kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet 3. melléklete és a 17. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület 2022. évre a Telki Község Polgármesteri Hivatalában foglalkoztatott köztisztviselő vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap 60 874 Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 200.000 Ft/év/fő járulékaival együtt
- c) bankszámla hozzájárulás 1.000 Ft/hó/fő
- d) a köztisztviselők esetében a munkáltató élhet adót évre vonatkozóan a személyi illetmény megállapításával.

(3) A Képviselő-testület 2022. évre a Telki Község Polgármesteri Hivatalában foglalkoztatott munkavállalók vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) cafetéria juttatás kerete 200.000 Ft/év/fő járulékaival együtt
- b) bankszámla hozzájárulás 1.000 Ft/hó/fő

10. §

(1) A Képviselő-testület a Telki Zöldmanó Óvoda 2022. évi költségvetését 213 285 000 Ft bevétellel, 213 285 000 Ft kiadással, 30 fő költségvetési létszámkeretben állapítja meg. A Képviselő-testület a Telki Zöldmanó Óvoda 213 285 000 Ft bevételi főösszegeből a finanszírozási bevételt 205 553 000 Ft-ban, a működési célú saját bevételt 7 732 000 Ft-ban állapítja meg. A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 3. melléklete és a 21. melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület a Telki Zöldmanó Óvoda 213 285 000 Ft kiadási főösszegeből a felhalmozási célú kiadást 1 270 000 Ft-ban, a működési célú kiadást 212 015 000 Ft-ban állapítja meg. Kiemelt kiadási előirányzat megbontását a rendelet 3. melléklete és a 21. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület 2022. évre a Telki Zöldmanó Óvodában foglalkoztatott közalkalmazottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) cafetéria juttatás kerete 200.000 Ft/év/fő járulékaival együtt
- b) bankszámla hozzájárulás 1.000 Ft/hó/fő

11. §

A Képviselő-testület - az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján – a 2022. évi kiadások között 92 692 000 Ft működési célú általános tartalékot állapít meg, 192 970 000 Ft felhalmozási tartalékot állapít meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert Intézményeket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

13. §

(1) A tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését, hanem azt a kiadás csökkentésével kell ellensúlyozni.

(2) A kiadási előirányzatok évközi zárolása válik szükségessé, amennyiben a bevételek teljesülése jelentősen elmarad annak időarányos teljesítésétől.

(3) A tartalékok felhasználásáról kizárólag a Képviselő-testület dönthet.

(4) Az intézmények a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhatnak.

(5) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(6) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

(7) Az Önkormányzat, valamint az önkormányzati költségvetési szervek pénzmaradványát – ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt – a Képviselő-testület hagyja jóvá és dönt az önkormányzati szabad maradvány felosztásáról.

(8) A helyi önkormányzat ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás, a felhasználási kötöttséggel járó egyes állami támogatások és átvett pénzeszközök elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében az önkormányzati költségvetési intézmények részére pénzmaradványt terhelő befizetési kötelezettség írható elő.

14. §

(1) A 2022. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyévi kifizetésre - saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel -, előirányzaton belül vállalható.

(2) Tárgyéven túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, hogy a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett, az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az Önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható maradjon.

15. §

(1) Az év közbeni cél-jellegű támogatások felosztásáról a polgármester a Képviselő-testületet félévente tájékoztatja.

(2) A Képviselő-testület a polgármester előterjesztése alapján negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-ig szóló hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Azon kiadási előirányzatoknál, amelyekkel kapcsolatban államháztartáson kívüli forrás is bevonásra kerül, a kötelezettségvállalás csak a bevétel teljesítése után történhet.

16. §

A Polgármesteri Hivatal a rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

17. §

(1) A Képviselő-testület az előirányzat módosítási jogát az önkormányzati költségvetési szervnél képződő, a jóváhagyott bevételi előirányzatot meghaladó – 2022. december 31-ig ténylegesen realizált bevételi többletnek megfelelő – összeg erejéig, a Polgármester jóváhagyását követően a költségvetési szervre ruházza át.

(2) A Képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a Polgármesterre jóváhagyását követően a költségvetési szervre ruházza át.

(3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek, az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(4) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények többletbevételük terhére a felhalmozási /felújítási jellegű kiadási előirányzat módosítást kezdeményezhetnek, amelyről a polgármester javaslatára a képviselő-testület dönt.

(5) Az Önkormányzat, valamint az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(6) Az Önkormányzat, valamint az önkormányzati költségvetési szervek a hatáskörükbe utalt személyi juttatások és létszám előirányzatával – a jogszabályi előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodnak.

(7) Az illetménykiegészítés mértéke a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek az alapilletmény 20%-a, középfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek az alapilletmény 20 %-a.

(8) A Polgármesteri Hivatal, mint költségvetési szerv az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban jutalmat az egységes rovatrend K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 8,3 %-os mértékéig fizethet ki, céljuttatás kifizetése nem haladhatja meg ugyanezen előirányzat 14,35%-át.

18. §

(1) Az intézmények feladataik ellátásához pályázatot nyújthatnak be. A pályázat beadásának feltétele, hogy a szükséges önrész rendelkezésre álljon. Az önrészt az intézmény saját költségvetésén belül átcsoportosítással biztosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben vizsgálni kell a megvalósítandó cél jövőbeni kiadási vonzatát.

19. §

A polgármester az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit lekötheti.

Az intézmények finanszírozására vonatkozó szabályok

20. §

(1) Az intézmények részére az önkormányzati támogatás rendelkezésre bocsátása nem pénzellátási terv alapján, hanem a tényleges szükséglethez igazítva kerülhet sor.

(2) A kiadások teljesítésekor (a beszerzések, szolgáltatások pénzügyi teljesítésénél) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módokat.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

21. §

A költségvetés végrehajtását a költségvetési szervek tekintetében a Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési tervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a jegyző a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

Vegyes rendelkezések

22. §

A képviselő-testület fenntartja magának annak engedélyezési jogát, hogy az intézményei alapítványhoz hozzájáruljanak, támogatást nyújtsanak, illetőleg gazdasági társaságban érdekeltséget szerezzenek.

23. §

Ezen önkormányzati rendelet rendelkezéseit a 2022. évi költségvetés végrehajtása során 2022. január 1-től kell alkalmazni.

24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Deltai Károly
polgármester

dr. Lack Mónika
jegyző

1. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 1.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 3.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 4.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 5.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 6.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 7.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 8.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 9.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 10.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 11.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 12.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 13.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 14.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 15.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 16.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 17.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 18.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 19.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 20.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

21. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 21.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

22. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 22.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

23. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 23.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

24. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 24.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

25. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 25.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

26. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 26.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

27. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 27.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

28. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 28.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

29. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 29.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotásához

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján a Képviselő-testületnek megalkotja a 2022. évi költségvetési rendeletét.