

Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Mátraszentimre Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 24. § -ára figyelemmel, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Mátraszentimre Község Önkormányzatára, annak szerveire (polgármester, bizottsága, valamint a költségvetésében szereplő, intézményi és kormányzati funkciókon működtetett) feladat ellátásokra.

2. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése

2. §¹

A Képviselő-testület az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi nettó összegét 324 974 025 forintban állapítja meg.

3. §²

(1)³ Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 81 702 103 Ft
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
- c) közhatalmi bevételek 130 926 017 Ft
- d) működési bevételek 28 506 664 Ft
- e) felhalmozási bevételek 37 196 180 Ft
- f) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- h) finanszírozási bevételek (pénzmaradvány) 46 643 061 Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) ⁴a kötelező feladatok bevételei: 324 974 025 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 Ft

1 A 2. § a Mátraszentimre Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (X. 5.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § a Mátraszentimre Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (VI. 24.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 3. § a Mátraszentimre Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (X. 5.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

3 A 3. § (1) bekezdése a Mátraszentimre Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (VI. 24.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

4 A 3. § (2) bekezdés a) pontja a Mátraszentimre Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (VI. 24.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

4. §⁵

(1)⁶ Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetési kiadásai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

- a) *személyi juttatások 82 852 119 Ft*
- b) *munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 12 703 927 Ft*
- c) *dologi kiadások 126 011 706 Ft*
- d) *ellátottak pénzbeli juttatásai 1 800 000 Ft*
- e) *egyéb működési célú kiadások 70 491 638 Ft*
- f) *beruházási kiadások 12 107 136 Ft*
- g) *felújítások 12 782 418 Ft*
- h) *egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft*
- i) *finanszírozási kiadások 6 225 081 Ft.*

(2) A költségvetési bevételek fedezik a költségvetési kiadásokat, így a költségvetési egyenleg nulla.

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) ⁷a kötelező feladatok kiadásai 324 974 025 Ft.
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 Ft.

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg: átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 20 fő,

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 1 fő.

6. §

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2022. évben nincsenek folyamatban.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

7. §

(1) Az önkormányzat az éves költségvetését:

- a) az Alapító Okiratban előírt, illetve engedélyezett, valamint az intézményi költségvetési alapokmányokban és a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
- b) a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata következményeinek érvényesítésével,
- c) a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával köteles végrehajtani.

5 A 4. § a Mátraszentimre Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (X. 5.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

6 A 4. § (1) bekezdése a Mátraszentimre Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (VI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

7 A 4. § (3) bekezdés a) pontja a Mátraszentimre Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (VI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

- (2) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét, és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában.
- (3) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (4) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása, ennek keretein belül az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók, átcsoportosíthatók. Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. Az évközi központi előirányzat-zárolást a Polgármester haladéktalanul köteles a költségvetési rendelet egyidejű módosításával a Képviselő-testület elé terjeszteni. Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – Az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
- (6) Az Önkormányzat költségvetési szerve, és valamennyi nem intézményesített kormányzati funkcióján köteles a legtakarékosabb gazdálkodást folytatni, kiadásainak csökkentése érdekében minden tőle elvárhatót megtenni.
- (7) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskörök: az adósságot keletkeztető jogügyletek, valamint a fejlesztési célú hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testületet illetik meg.
- (8) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az elemi költségvetés jóváhagyására jogosult személy (polgármester), vagy az általa írásban kijelölt, önkormányzati hivatal állományába tartozó személy jogosult.
- (9) Az Önkormányzat költségvetésében meghatározott tartalékok és nevesített előirányzatának terhére összesen **4.000.000,- Ft, azaz négy millió forintig** átruházott hatáskörben a Polgármester vállalhat kötelezettséget. A tartalék felhasználásáról a Polgármester a soron következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatja a képviselőket. Az előirányzat módosítását a költségvetési rendeletben át kell vezetni.
- (10) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a Polgármester az Önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testületet legközelebbi ülésén köteles beszámolni. Ezen jogkörben a Polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetésben nem szereplő, szükséges kiadásokat teljesítheti.
- (11) Kötelezettséget vállalni 100.000,- Ft felett csak írásban lehet.
- (12) A feladatmutató alapján állami hozzájárulásban részesülő önkormányzat a tényleges mutatók szerint köteles elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az önkormányzat köteles olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a tényleges feladatmutató teljesülése.

8. §

A képviselő-testület 2021. évre a Gyöngyössolymosi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott mátraszentimrei köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat állapítja meg:

- a) köztisztviselői illetményalap 46 380 Ft,
- b) köztisztviselők illetmény kiegészítése differenciáltan, a 2021. évi teljesítményértékelés alapján megtörtént,
- c) köztisztviselők és közalkalmazottak cafetéria juttatás kerete bruttó 200.000 Ft/fő/év,
- d) védő- és munkaruházat a dolgozóknak 40 000,- Ft keretösszegben kerül biztosításra,
- e) fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján járó bankszámla-hozzájárulás mértéke 1.000 Ft/fő/hó,
- f) védőszemüveg költségtérítése 50.000 Ft/fő/2 év,
- g) adható szociális juttatás 25.000 Ft/fő/év.

9. §

Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület átruházza a polgármesterre. Az általános tartalék összeget a Képviselő-testület 3 000 000 Ft-ban határozza meg.

10. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-a szerint a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor:

- a) készletbeszerzés,
- b) irodaszer, nyomtatvány, könyv beszerzés,
- c) hajtó, kenőanyag beszerzés,
- d) belföldi kiküldetés, munkába járás költségtérítése,
- e) vásárolt közszolgáltatás kifizetés,
- f) karbantartás kifizetés,
- g) vásárlási előleg kifizetés,
- h) bérleti díj, terem bérlet,
- i) közfoglalkoztatottak részére fizetendő munkabér, költségtérítés,
- j) az a-h) pontokhoz kapcsolódóan előzetesen felszámított általános forgalmi adó.

4. Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

12. §

E rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni. 2022. január 1. és a kihirdetés időpontja közötti időszakban realizált bevételre és teljesített kiadásokra e rendelet előírásait biztosítanak fedezetet.

13. §

Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének a mellékletei a következők:

- a) 1. melléklet: Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének kiemelt kiadási és bevételi jogcímei

- b) 2. melléklet : Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének kiadási előirányzatainak részletezése
- c) 3. melléklet :Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi előirányzatainak részletezése
- d) 4. melléklet: Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi létszámkeret kimutatása
- e) 5. melléklet: Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének Beruházások és felújítások előirányzata
- f) 6. melléklet : Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésében a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
- g) 7. melléklet: Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésében a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások
- h) 8. melléklet: Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése Támogatások, kölcsönök nyújtása, törlesztése
- i) 9. melléklet : Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése Támogatások, kölcsönök bevételei
- j) 10. melléklet: Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése Kimutatás a 2021. évi helyi adókról és 2022. évi várható bevételekről adónemenként
- k) 11. melléklet: Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai
- l) 12. melléklet Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése A Környezetvédelmi Alap tervezett bevételei-kiadásai
- m) 13. melléklet : Mátraszentimre Községi Önkormányzat gördülő tervezése a 2022-2025. évekre vonatkozóan
- n) 14. melléklet Mátraszentimre Községi Önkormányzat előirányzat-felhasználási (likviditási) ütemterve a 2022. évi költségvetéshez
- o) 15. melléklet : Mátraszentimre Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésében az Önkormányzatok működési támogatásainak részletes bemutatása

