

**Csővár Község Önkormányzata képviselő-testületének 2/2022. (II. 15.)
számú önkormányzati rendelete Csővár Község Önkormányzata és
intézményei 2022. évi költségvetéséről**

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

1. §

Rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságaira, az Önkormányzatra és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai

Csővár Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét nettósítva 70.944.105 Ft-ban állapítja meg. Ezen belül

Óvoda bevételi és kiadási főösszege:	18.010.485 Ft
Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege	52.933.620 Ft

3. §

A 2. §-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő jogcímcsoportonként megosztását, valamint az éves létszámkeretet önkormányzati szinten összesítetten nettó módon az 1. melléklet, valamint intézményi szinten a 2., 3. mellékletek tartalmazzák.

Önkormányzati szinten összesítetten

Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatokként:

Működési bevételek	11.185.544 Ft
ezen belül	
- közüzemi díjak: 3.852.333 Ft	
- élelmezési bevételek: 0 Ft	
Közhatalmi bevételek	0 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12.676.038 Ft
Önkormányzatok működési támogatásai	47.082.523 Ft

Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatokként:

Működési kiadások	
Személyi juttatások	35.049.135 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4.718.049 Ft
Dologi kiadások	26.404.773 Ft
ezen belül	
- közüzemi díjak: 9.916.536 Ft	
- élelmezési kiadások: 2.882.398 Ft	

Egyéb működési célú kiadások		120.000 Ft
Finanszírozási kiadások:		1.628.148 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai		3.024.000 Ft
Működési célú tartalékok		0 Ft
ezen belül		
- működési célú általános tartalék:	0 Ft	
- működési célú céltartalékok:	0 Ft	
Felhalmozási kiadások:		0 Ft
ezen belül:		
- Felújítások		0 Ft
- Beruházások		0 Ft
Felhalmozási célú tartalékok		0 Ft
ezen belül		
- felhalmozási célú általános tartalék:	0 Ft	
- felhalmozási célú céltartalékok:	0 Ft	

A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:

- kötelező: 70.944.105 Ft

- önként vállalt: 0 Ft

A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:

- kötelező: 70.944.105 Ft

- önként vállalt: 0 Ft

4. §

Felhalmozási kiadások

(1) Felújítási kiadások: 0 Ft a 4. melléklet szerint.

(2) Beruházási kiadások: 0 Ft az 5. melléklet szerint.

5. §

Költségvetést alátámasztó kimutatások

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

(1) Csővár Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi mérlege a 6. melléklet szerint.

(2) Csővár Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. - 2024. - 2025. évi mérlege a 6/a. melléklet szerint.

(3) Előirányzat felhasználási terv a 7. melléklet szerint.

(4) Címrend a 8. melléklet szerint.

(5) Csővár Község Önkormányzata 2022. évi Európai Unió által finanszírozott projektek bemutatását a 9. melléklet tartalmazza.

(6) Csővár Község Önkormányzata 2022. évi adósságot keletkeztető ügyletek kimutatását a 10. melléklet tartalmazza.

(7) Acsai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése az 1. sz. függelék szerint.

(8) Adóelengedés, adókedvezmény 2022. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincs.

(9) Közvetett támogatás 2022. évre vonatkozóan az Önkormányzatnál nincs.

6. §

Tárgyévi és többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

(1) Önkormányzat tárgyévi kihatással járó kötelezettségei:

a) Az Önkormányzat tárgyévi, központi költségvetés felé történő előző évi gépjárműadó fizetési kötelezettsége, amit a költségvetés nem tartalmaz: 6.017.058 Ft.

b) Az Önkormányzat pályázatokkal kapcsolatos, idei évet érintő elszámolási kötelezettségei (Támogatói okiratok alapján) amit a költségvetés nem tartalmaz: összesen 9.264.347 Ft:

A Vidékfejlesztési Program keretén belül a Vidékfejlesztési Program Irányító Hatósága által kiírt, VP6-7.2.1.1-21 kódszámú pályázat: Kossuth út felújítása. Csövár települést érintő önkormányzati kötelezettség: 4.272.993 Ft önerő.

A Magyar Falu Program keretében kiírt MFP-OJKJF/2021 kódszámú pályázat: Közterületi játszótér fejlesztése (Barina közpark). Csövár települést érintő önkormányzati kötelezettség: előző évről áthúzódó megelőlegezés 4.991.354 Ft.

(2) Az Önkormányzat egyéb kötelezettsége, amit a költségvetés nem tartalmaz: Illegális hulladéklerakó felszámolása 13.500.000 Ft.

(3) Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.

(4) Hitelfelvételt a költségvetés nem tartalmaz.

(5) Adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek nincsenek.

7. §

(1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor. A költségvetési hiány összege 0 Ft, mivel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A költségvetésben a feladatellátás biztosításához 12. 676. 038 Ft hiánnyal kellett a kiadási oldalon a működési kiadások előirányzatait beállítani.

(2) Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi kötelezettségekkel nem terhelt maradványból év közbeni módosítással igénybe vehető. A jelen költségvetési rendelet előző évi maradvány igénybevételét nem tartalmazza. A további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel vagy ingatlanértékesítéssel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.

(3) A költségvetés 0 Ft tartalékot, ezen belül 0 Ft általános tartalékot, illetve 0 Ft céltartalékot, ezen belül 0 Ft működési célú céltartalékot és 0 Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz.

(4) Az önkormányzat intézményi társulásban nem lát el feladatot.

(5) Az önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatalt Acsa Község Önkormányzatával látja el.

(6) Az önkormányzat és intézményei vállalkozási tevékenységet nem folytatnak.

8. §

Létszámgazdálkodás

(1) Az önkormányzat és intézménye 2022. évi létszám előirányzata:

- Csövári Óvoda: 3,0 fő közalkalmazott, ebből:

- Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai: 3,0 fő közalkalmazott, ebből:

- 1,0 fő óvodavezető,

- 1,0 fő óvodapedagógus,

- 1,0 fő dajka.

- Csővár Község Önkormányzata:
 - 1,0 fő polgármester,
 - 1,0 fő Munka törvénykönyve alá tartozó dolgozó:
 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (intézményi étkeztetés): 1,0 fő.
 - 3,0 fő közalkalmazott, ebből:
 - Karbantartó: 1,0 fő,
 - Közművelődési szakember: 1,0 fő,
 - Falugondnok: 1,0 fő.
 - 5,0 fő közfoglalkoztatott.
 - A Gödöllő- Vác Térségi Környezetvédelmi, Beruházó és Szolgáltató Vízgazdálkodási Társulattal történő megállapodás alapján a közfoglalkoztatás éves létszám előirányzata: 5,0 fő.
- (2) Csővári Települési Szolgáltató Non Profit Kft. 2022. évi létszám előirányzata:
 - 1,0 fő Munka törvénykönyve alá tartozó dolgozó,
 - 1,0 fő ügyvezető.
- (3) Az Acsai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi létszám előirányzata: 7,5 fő.

9. §

A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell ellensúlyozni. A bevételi előirányzatok a pályázati pénzeszközök kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.
- (2) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámoknak a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2021. évi maradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.
- (4) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető, forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.
- (5) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni. Csak az elszámolást követően nyújtható újabb támogatás.
- (6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzügyintézetnél éven belül lekösse, olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.
- (7) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők illetményalapját 2022. évre vonatkozóan 46.380 Ft-ban állapítja meg. A képviselő-testület a köztisztviselők részére bruttó 231.900 Ft cafetéria keretet állapít meg.

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

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

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

10. §

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

(2) Kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Csővár, 2022. február 15.


Nemez Pálné
polgármester




Dobos Sándor
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Csővár, 2022. február 15.




Dobos Sándor
jegyző