

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

## az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Váckisújfalu Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

### 1. A rendelet hatálya

#### 1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

### 2. Bevételi és kiadási főösszegek

#### 2. §

A képviselő-testület Váckisújfalu Község Önkormányzat 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Váckisújfalui Kisvakond Óvoda 18 340 190 Ft
- b) Váckisújfalu Község Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 75 668 391 Ft

#### 3. §

A 2. §-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő kormányfunkciónkénti valamint kiemelt előirányzat megosztását önkormányzati szinten az 1. melléklet, valamint intézményi szinten 4. melléklete tartalmazzák.

### 3. Felhalmozási kiadások

#### 4. §

A rendelet felhalmozási kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.

### 4. A költségvetést alátámasztó kimutatások

#### 5. §

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

- a) Váckisújfalu Község Önkormányzatának 2022. évi kimutatása a bevételi és kiadási előirányzatairól és költségvetési egyenlegekről 2. melléklet szerint,
- b) Váckisújfalu Község Önkormányzatának kiemelt előirányzatok feladatonkénti felhasználását az 3. melléklet szerint,

- c) Váckisújfalui Kisvakond Óvoda 2022. évi kimutatása a bevételi és kiadási előirányzatairól és költségvetési egyenlegekről 5. melléklet szerint,
- d) Váckisújfalui Kisvakond Óvoda kiemelt előirányzatok feladatonkénti felhasználását az 6. melléklet szerint,
- e) Váckisújfalu Község Önkormányzatának 2022. évi konszolidált mérleget a 11. melléklet szerint,
- f) Váckisújfalu Község Önkormányzatának és intézményeinek feladat jellege szerinti kimutatását 7. melléklet szerint,
- g) Létszámgazdálkodási tervet 8. melléklet szerint,
- h) Gördülő ütemtervet 2022. évi előirányzat felhasználásáról a 9. melléklet szerint,
- i) 2022. évet követő 3 év tervezett előirányzatának keretszámát a 10. melléklet szerint.

## **5. Közvetett támogatások, adókedvezmények**

### **6. §**

Közvetett támogatás, adókedvezmény, adóelengedés az önkormányzat nem alkalmaz, ilyen kedvezményt nem nyújt.

## **6. Többéves kihatásokkal járó kötelezettségek**

### **7. §**

Többéves kihatással járó kötelezettsége az Önkormányzatnak és intézményeinek nincsen.

### **8. §**

(1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.

(2) A költségvetési hiány összege 0 Ft. Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi szabad pénzmaradványból év közbeni rendelet módosítással igénybe vehető. A jelen költségvetési rendelet előző évi pénzmaradvány igénybevételét tartalmazza, melynek összege: 16 514 516 Ft. A további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.

(3) A költségvetés 1 997 029 Ft tartalékot tartalmaz.

## **7. Létszámgazdálkodás**

### **9. §**

Az önkormányzat és intézményei éves létszámának alakulását a 8. melléklet szerinti Létszámgazdálkodási terv alapján állapítja meg.

## **8. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **10. §**

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a normatív állami hozzájárulásokhoz, a normatív kötött felhasználású állami támogatáshoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok 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 pénzmaradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.

(4) A működési kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető. 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.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzintézetnél éven belül lekösse.

(7) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Be nem tartása esetén a felelősségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.

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

(9) A polgármester saját hatáskörben 500 000 Ft-ig vállalhat kötelezettséget, melyről a soron következő testületi ülésen be kell számolnia a Képviselő-testületnek.

(10) A köztisztviselők illetményalapja 46.380 Ft.

(11) A képviselő-testület a Püspökhatvani Közös Önkormányzati Hivatal Váckisújfalui Kirendeltségén dolgozó alkalmazottjának cafeteria keret összegét az aktuális költségvetési törvény alapján 300 000 Ft-ban határozza meg, az önkormányzat valamennyi alkalmazottja tekintetében 96 000 Ft cafeteria keret összeget állapít meg.

## **9. Záró rendelkezések**

### **11. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni, e szerint lép hatályba.

Mráz István  
polgármester

dr. Demeter-Bankó Nikolett  
jegyző

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

## Végső előterjesztői indokolás

A helyi önkormányzatok által kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátása működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja. A helyi önkormányzat kötelezően ellátandó feladataihoz a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szintnek megfelelő összegű támogatást biztosít felhasználási kötöttséggel. A feladatalapú támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:

- takarékos gazdálkodás,
- a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,
- a helyi önkormányzat tényleges saját bevételeinek figyelembevétele.

Váckisújfalu Község Önkormányzatának elsődleges és kiemelt célja 2022. évben, hogy továbbra is biztosítsa a fenntartásában lévő intézményrendszer működőképességét, illetve a kötelező feladatok minél magasabb színvonalon történő ellátását a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeinek betartása mellett.

A költségvetés tervezésekor az óvatosság elvét tartottuk szem előtt. A kiadások előirányzata takarékos, megfontolt felhasználás mellett elegendő a feladatok ellátásához. A Kormány által előterjesztett 2022-es költségvetés fókuszában a koronavírus járvány által nehéz helyzetbe került gazdaság újraindítása áll.

Intézményeinknél jelentős összegű béremelés a minimálbér és a garantált bérminimum 20 %-os emelése miatt történt. Ezt némileg kompenzálja a szociális hozzájárulási adó 15,5 %-ról 13 %-ra való csökkentése.

A 2022. évi költségvetésben tervezett beruházások és felújítások fedezetét saját forrásból, hitelfelvétel és egyéb külső forrás nélkül tudja az önkormányzat biztosítani. További fejlesztések pályázati forrás bevonásával lehetségesek.