

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (I. 31.)
önkormányzati rendelete**

Királyszentistván Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Képviselő-testület feladat- és hatáskörét gyakorolva, 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:

I. Fejezet
Általános rendelkezések

1. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022.évi

- a) kiadási főösszegét 339.439.366 forintban,
- b) bevételi főösszegét 339.439.366 forintban állapítja meg,

2. §

(1) Az államháztartásról szóló törvény 23.§ (2) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a képviselő testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerveit a (2) bekezdésében állapítja meg. Az önkormányzat és az általa irányított szervei

(2) a) Királyszenstistván Önkormányzat

(3) B) Litéri Közös Önkormányzati Hivatal.

A költségvetési bevételek

3. §

A Képviselő testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az önkormányzat pénzügyi mérlegének 1. melléklet tartalmazza.

4. §

A Képviselő testület az önkormányzat költségvetési szervének, illetve a 2. § -ban meghatározott címek 2022. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként, külön-külön szervezeteire a 2. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

A költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen: 238.707.835 forint

Ebből:

személyi jellegű kiadások: 25.234.790 forint

munkaadókat terhelő járulékok: 3.733.363 forint

dologi és egyéb folyó kiadások: 29.221.582 forint

ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.551.000 forint

működési célú támogatások államháztartáson belül 15.153.682 forint

helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései 7.536.257 forint

pénzeszközáradás államháztartáson kívülre 183.750 forint

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 26.250.000forint

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

a beruházások előirányzata: 16.950.000 forint

a felújítások előirányzata: 9.300.000 forint

egyéb felhalmozási célú kiadás: 0 forint

(3) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 75.198.976 forint

államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 392.976 forint

befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása 74.806.000 forint

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi kiadási jogcímeit kiemelt előirányzatonként, működési és felhalmozási feladatokként az önkormányzat pénzügyi mérlegének 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervének, illetve a 2. §-ban meghatározott szervei működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerve, illetve a 2. §-ban meghatározott szervei beruházási és felújítási kiadásait célonként és szervezetenként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését feladatonként, ezen belül

a) általános tartalékot 153.375.967 forint

b) céltartalékot 0 forint

a 6. mellékletben foglaltak szerint fogadja el

9. §

(1) A Képviselő-testület a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - a 7. melléklet, és 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület az éves létszám-előirányzatot a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

II. Fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok Általános szabályok

11. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

12. §

(1) A képviselő testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása. A kiemelt előirányzatokon belül a polgármester jogosult előirányzat átcsoportosításokra.

(2) Ha 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. A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő testület legalább félévenként adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(3) Az önkormányzat képviselő testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól az Ávr.ben foglaltak figyelembevételével előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

(4) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a polgármester 100 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalékok előirányzatának módosításáról csak a Képviselő testület dönthet a költségvetési rendeletmódosítás során.

13. §

Az Önkormányzat fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetén a Magyarország gazdasági stabilizációjáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény rendelkezéseit figyelembe véve vállalhat hitel- és kölcsönfelvételt. (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől. (3) A Képviselő-testület az éven belüli 500 ezer forint összeghatárig hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni. (4) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő- testületet illetik meg.

14. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben keletkező szabad pénzeszközét számlavezető pénzügyintézeténél pénzügyintézeti lekötés (betételhelyezés) formájában hasznosíthatja, továbbá államilag garantált értékpapírba fektetheti be

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 100 millió forintig a képviselő testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő testület határozatban dönt.

(4) Az önkormányzat gazdálkodása biztonságáért a képviselő testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért és a költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a gazdálkodás jogszerűségéért a jegyző a felelős.

(5) Az önkormányzat nevében kötelezettséget jogszabály, illetve a képviselő testület felhatalmazása alapján a polgármester és az általa írásban megbízott, illetve akadályoztatása esetén az alpolgármester

vállalhat.

(6) Az utalványozás, ellenjegyzés és érvényesítés szabályait az SZMSZ, illetve melléklete tartalmazza.

(7) A polgármester a jegyző közreműködésével köteles a rendeletben előírt tervezési, beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségének eleget tenni.

15. §

(1) Királyszentistván Község Önkormányzat Képviselő-testülete dönt a költségvetésből más önkormányzatoknak, gazdálkodó szervezeteknek, alapítványoknak, egyesületeknek és civil szervezeteknek – az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata előírásai alapján – odaítélt támogatásokról, ezt követően a Polgármester a támogatás átadására Támogatási szerződést köt. A szerződésnek – különösen – tartalmazni kell a támogatás célját, összegét, a pénz utólagos átutalásának tényét, a támogatás elszámolásának módját és határidejét. Nem nyújtható támogatás annak, aki a kapott támogatásról adott határidőre nem számol el, vagy a szerződésben foglalt céltól eltérően használta fel az odaítélt összeget.

(2) A támogatott szervezet a támogatásról a szerződésben foglalt határidőre köteles hitelesített bizonylatokkal a támogatási szerződésben kikötött határidőre elszámolni. Az elszámolással egyidejűleg a támogatottnak tájékoztatást kell adni a támogatott cél megvalósításáról.

(3) A támogatásról szóló elszámolást a Jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal ágazatilag illetékes belső szervezeti egységével szakmai szempontból, a Pénzügyi csoporttal pedig pénzügyi szempontból felülvizsgáltatja.

(4) Indokolt esetben a Jegyző helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálhatja meg a támogatott cél megvalósítását, a támogatás felhasználásának jogszerűségét és szabályszerűségét. Az ellenőrzésről feljegyzés készül.

(5) A Polgármester a jogszerűtlenül felhasznált támogatást visszakövetelheti és a további támogatást megtagadhatja.

(6) Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézményekre vonatkozó szabályok

16. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos ügyviteli feladatokat a Litéri Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

(2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthat végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de az Ávr. 43. §. (2) bekezdésében, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

17. §

A képviselő-testület feljogosítja az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervet - s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szervek eredeti költségvetésében

előirányozza - a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

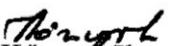
18. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.

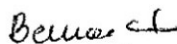
(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.


Kőszegi Ilona
polgármester




Bencze Éva
jegyző

1.melléklet

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	7 412 330			7 412 330
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	590 480			590 480
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	3 915 653			3 915 653
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	14 188 463			14 188 463
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	5 937 930			5 937 930
13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	20 126 393			20 126 393
16.	Jövedelemadók	B31	0			
17.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19.	Vagyoni típusú adók	B34	13 000 000			13 000 000
20.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	60 000 000	0		60 000 000
21.	Fogyasztási adók	B352				
22.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
23.	Gépjárműadók	B354	0			0
24.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
25.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	60 000 000	0	0	60 000 000
26.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	80 000			80 000
27.	Közhatalmi bevételek	B3	73 080 000	0		73 080 000
28.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
29.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	480 000			480 000
30.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
31.	Tulajdonosi bevételek	B404				
32.	Ellátási díjak	B405	1 000 000			1 000 000
33.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
34.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
35.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	3 000 000			3 000 000
36.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
37.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
38.	Egyéb működési bevételek	B411	1 000			1 000

39.	Működési bevételek	B4	4 481 000			4 481 000
40.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
41.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62				
42.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63				
43.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
44.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65				
45.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
46.	Működési költségvetés előirányzat csoport		97 687 393	0	0	97 687 393
47.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
48.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
49.	Immateriális javak értékesítése	B51				
50.	Ingatlanok értékesítése	B52				
51.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
52.	Részesedések értékesítése	B54				
53.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
54.	Felhalmozási bevételek	B5				
55.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
56.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
57.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök	B75				
58.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
59.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0
60.	Költségvetési bevételek	B1-B7	97 687 393	0	0	97 687 393
61.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
62.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
63.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
64.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
69.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		74 806 000		74 806 000
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
71.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
65.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812		74 806 000		74 806 000
66.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	166 945 973			166 945 973
69.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
70.	Maradvány igénybevétele	B813	166 945 973			166 945 973
71.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
72.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
73.	Központi, irányító szervi támogatás	D816				
74.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				
75.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
76.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	166 945 973	74 806 000		241 751 973
77.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
78.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
79.	Finanszírozási bevételek	B8	166 945 973	74 806 000	0	241 751 973
80.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		264 633 366	74 806 000	0	339 439 366

2. melléklet

A	B	C	D	E	F	G
Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
	Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.
1. Működési bevételek	4 481 000				4 481 000	
2. Állami hozzájárulások	14 188 463				14 188 463	
3. Közhatalmi bevételek	73 080 000					
4. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek					0	
5. Támogatás értékű bevétel	5 937 930				5 937 930	
6. Véglegesen átvett pénzeszközök					0	
7. Nyújtott kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása térülése	74 806 000				74 806 000	
8. Fejlesztési célú hitelfelvétel					0	
9. Maradvány felhasználás	166 945 973				166 945 973	
10. Összes bevétel	339 439 366	0	0		339 439 366	

3. melléklet

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	10 491 417			10 491 417
	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	14 743 373			14 743 373
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0			0
	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0			0
2.	Külső személyi juttatások	K12	14 743 373			14 743 373
3.	Személyi juttatások	K1	25 234 790			25 234 790
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 733 363			3 733 363
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	83 000			83 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 136 181			2 136 181
7.	Árubeszerzés	K313	0			0
8.	Készletbeszerzés	K31	2 219 181			2 219 181
7.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	756 058			756 058
8.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	402 000			402 000
9.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 158 058			1 158 058
10.	Közüzemi díjak	K331	4 660 000			4 660 000
11.	Vásárolt élelmezés	K332	1 223 088			1 223 088
12.	Bérleti és lízing díjak	K333	100 000			100 000
13.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	841 000			841 000
14.	Közvetített szolgáltatások	K335	0			0
15.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 652 000			1 652 000
16.	Egyéb szolgáltatások	K337	11 347 117			11 347 117
17.	Szolgáltatási kiadások	K33	19 823 205			19 823 205
18.	Kiküldetések kiadásai	K341				0
19.	Reklám- és propagandakiadások	K342	30 000			30 000
20.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	30 000			30 000
21.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 990 138			5 990 138
22.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352				
23.	Kamatkiadások	K353				
24.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
25.	Egyéb dologi kiadások	K355	1 000			1 000
26.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	5 991 138			5 991 137
27.	Dologi kiadások	K3	29 221 582			29 221 582
28.	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
29.	Családi támogatások	K42				0
30.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
31.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
32.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				

33.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
34.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
35.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		3 551 000		3 551 000
36.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	3 551 000	0	3 551 000
37.	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
38.	Helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				
39.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	7 536 257			7 536 257
40.	Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
41.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
42.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
43.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
44.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	15 153 682			15 153 682
45.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
46.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
47.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
48.	Kamat támogatások	K510				
49.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	183 750			183 750
50.	Tartalékok	K513	153 375 967			153 375 967
51.	Egyéb működési célú kiadások	K5	176 249 656			176 249 656
52.	Működési költségvetés előirányzat csoport		234 439 391	3 551 000	0	237 990 391
53.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
54.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		6 968 504		6 968 504
55.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
56.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		6 377 953		6 377 953
57.	Részesedések beszerzése	K65				
58.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
59.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		3 603 543		3 603 543
60.	Beruházások	K6		16 950 000		16 950 000
61.	Ingatlanok felújítása	K71		7 322 835		7 322 835
62.	Informatikai eszközök felújítása	K72				0
63.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		0		0
64.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		1 977 165		1 977 165
65.	Felújítások	K7		9 300 000		9 300 000
66.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
67.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
68.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
69.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0
70.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
71.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
72.	Lakástámogatás	K87				
73.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
74.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0

75.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	26 250 000	0	26 250 000
76.	Költségvetési kiadások	K1-K8	234 439 391	29 801 000	0	264 240 391
77.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				
78.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
79.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
80.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
81.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
82.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				
83.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	74 806 000			74 806 000
84.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
85.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	74 806 000			74 806 000
86.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
87.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	392 976			392 976
88.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
89.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
90.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
91.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
92.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	75 198 976			75 198 976
97.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
98.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
99.	Finanszírozási kiadások	K9	75 198 976	0	0	75 198 976
100.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		309 638 367	29 801 000	0	339 439 366

4. melléklet

	A	B	C	D	E	F	G
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.
1.	Személyi kiadások	25 234 790				25 234 790	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	3 733 363				3 733 363	0
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	29 221 582				29 221 582	0
4.	Szociálpolitikai ellátások	3 551 000				3 551 000	0
5.	Rövidlejáratú kölcsön	0				0	0
6.	Támogatás értékű kiadás	15 090 022		7 783 667		22 873 689	0
7.	Működési célú végleges pénzeszköz átadás	0				0	0
8.	Értékpapírok vásárlása forgatási célból	0				0	0
9.	Beruházás, felújítás	26 250 000				26 250 000	0
10.	Felh. célú támogatások	0				0	0
11.	Tartalék	153 375 967				153 375 967	0
12.	Értékpapír vásárlás - finanszírozási kiadás	75 198 976				75 198 976	0
13.	Összes kiadás	331 655 700	0	7 783 667		339 439 366	0

5. melléklet

A	B	C
Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0
Napelemes kandelláberek elhelyezése	K62	2 992 126
Közterületek fejlesztése	K62	433 071
Öntözőrendszer kiépítése	K62	787 402
2. Önkormányzati gazdasági épület(Rózsadomb)	K62	2 755 906
3. Ingatlanok beszerzése	K62	6 968 505
4. Szent I. parkSzobor rekonstrukció	K64	1 968 504
5. Közúti jelzőtáblák beszerzése	K64	157 480
6. Leader, lámpatestek sütőgetők köré	K64	314 961
7. Napelemes sebességjelző tábla 2db	K64	3 149 606
8. Deák utcai pihenőpad	K64	196 850
9. Virágládák kialakítása	K64	157 480
10. Kisértékű tárgyi eszköz	K64	236 220
11. Irattárba polcok	K64	196 850
12. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	6 377 951
13. Részesedések beszerzése	K65	
14. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
15. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 603 543
16. Beruházások	K6	16 950 000
Közösségi épület belső felújítása	K71	393 701
Belterületi utak kátyúzása	K71	236 220
Leader, könnyűszerkezetes felépítmény felújítása	K71	4 724 409
Színházterem elektromos felülvizsgálata, felújítása	K71	1 574 803
17. Faliház ,közösségi ház tetőszerkezetének javítása	K71	393 701
18. Ingatlanok felújítása	K71	7 322 835
19. Informatikai eszközök felújítása	K72	
20. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0
21. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 977 165
22. Felújítások	K7	9 300 000
23. Összes felhalmozási kiadás		26 250 000

6. melléklet

	A	B	C
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
1	Általános tartalékok	K513	153 375 967
2	Céltartalékok	K513	
3	Tartalékok összesen:		153 375 967

7. melléklet

A	B	C	D	E
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2020. évi tény (teljesítés)	2021. évi várható (teljesítés)	2022. évi eredeti ei.
1. Személyi juttatások	K1	17 767 266	18 266 517	25 234 790
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 893 000	2 606 000	3 733 363
6. Készletbeszerzés	K31	1 744 777	1 940 610	2 219 181
7. Kommunikációs szolgáltatások	K32	886 850	838 313	1 158 058
8. Szolgáltatási kiadások	K33	15 144 168	19 581 688	19 823 205
9. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	35 139	30 000
10. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 303 528	4 175 580	5 991 137
3. Dologi kiadások	K3	21 079 323	26 571 330	29 221 581
4. Társadalombiztosítási ellátások	K41			
5. Családi támogatások	K42			
6. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
7. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
8. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
9. Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
10. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
11. Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 139 333	2 921 667	3 551 000
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 139 333	2 921 667	3 551 000
13. Nemzetközi kötelezettségek	K501			
14. Elvonások és befizetések	K502	12 000	197 389	7 536 257
15. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
16. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
17. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
18. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	17 124 486	13 906 296	15 153 682
19. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
20. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
21. Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
22. Kamattámogatások	K510			
23. Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	131 875	161 049	183 750
24. Tartalék	K513	73 505 949	73 505 949	153 375 967
25. Egyéb működési célú kiadások	K5	90 774 310	87 770 683	176 249 656
26. Működési költségvetés előirányzat csoport		135 653 232	138 136 197	237 990 390
27. Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	133 380	0	
28. Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	86 633 440	5 316 600	6 968 504
29. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	215 339	16 140	
30. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 005 286	92 472 051	6 377 953

31.	Részesedések beszerzése	K65			
32.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
33.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	23 525 484	3 938 395	3 603 543
34.	Beruházások	K6	112 512 929	101 743 186	16 950 000
35.	Ingatlanok felújítása	K71	10 860 386	12 320 432	7 322 835
36.	Informatikai eszközök felújítása	K72			
37.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	1 605 700	0	0
38.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 029 504	3 326 516	1 977 165
39.	Felújítások	K7	15 495 590	15 646 948	9 300 000
40.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
41.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
42.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
43.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
44.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
45.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
46.	Lakástámogatás	K87			
47.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
48.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
49.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		128 008 519	117 390 134	26 250 000
50.	Költségvetési kiadások	K1-K8	263 661 751	255 526 331	264 240 390
51.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
52.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	74 806 000
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 038 598	400 304	392 976
55.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
56.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			0
57.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
58.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
59.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	6 038 598	400 304	75 198 976
60.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
61.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
62.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
63.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
64.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
65.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
66.	Finanszírozási kiadások	K9	6 038 598	400 304	75 198 976
67.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		269 700 349	255 926 635	339 439 366

8. melléklet

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2020. évi tény (teljesítés)	2021. évi várható (teljesítés)	2022. évi eredeti ei.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	2 625 035	14 265 266	14 188 463
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12		0	
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	10 456 144	11 534 763	5 937 930
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	13 081 179	25 800 029	20 126 393
10.	Jövedelemadók	B31			
11.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
12.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
13.	Vagyoni típusú adók	B34	13 593 636	13 468 775	13 000 000
14.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	45 344 464	82 288 769	60 000 000
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	139 862	149 468	80 000
16.	Közhatalmi bevételek	B3	59 077 962	95 907 012	73 080 000
17.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0		
18.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 650 677	552 800	480 000
19.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
20.	Tulajdonosi bevételek	B404			
21.	Ellátási díjak	B405	790 480	868 430	1 000 000
22.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
23.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
24.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	3 593 581	4 042 801	3 000 000
25.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
26.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	
27.	Egyéb működési bevételek	B411	3 860	53 666	1 000
28.	Működési bevételek	B4	6 038 598	5 517 697	4 481 000
29.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
30.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62			
31.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63			
32.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			
33.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65	0	0	
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
35.	Működési költségvetés előirányzat csoport		78 197 739	127 224 738	97 687 393
36.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
37.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	23 004 663	16 847 778	0
38.	Immateriális javak értékesítése	B51			
39.	Ingatlanok értékesítése	B52			
40.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			

41.	Részesedések értékesítése	B54			
42.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
43.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
44.	Felhalmozási célú kezesség megtérülése államháztartáson kívülről	B71			
45.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			
46.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszköz	B75	0	0	
47.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
48.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		23 004 663	16 847 778	0
49.	Költségvetési bevételek	B1-B7	101 202 402	144 072 516	97 687 393
50.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-57 455 498	-10 911 464	-140 302 997
51.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-105 003 856	-100 542 356	-26 250 000
	költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI		212 195 162	122 484 186	166 552 997
52.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
53.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	74 806 000
54.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	211 114 453	122 491 514	166 945 973
57.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
58.	Maradvány igénybevétele	B813	211 114 453	122 491 514	166 945 973
59.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	7 119 307	392 976	
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
61.	Központi, irányító szervi támogatás	B816			
62.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817			
63.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
64.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	218 233 760	122 884 490	241 751 973
65.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
66.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
67.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
68.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
69.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
70.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
71.	Finanszírozási bevételek	B8	218 233 760	122 884 490	241 751 973
72.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		319 436 162	266 957 006	339 439 366

9. melléklet

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
1	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2	I. besorolási osztály összesen	
3	II. besorolási osztály összesen	
4	III. besorolási osztály összesen	
5	KÖZTISZTIVISELŐK, KORMÁNYTISZTIVISELŐK ÖSSZESEN	0
6	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
7	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9	"A", "B" fizetési osztály összesen	
10	"C", "D" fizetési osztály összesen	1
11	"E"- "J" fizetési osztály összesen	
12	kutató, felsőoktatásban oktató	
13	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
14	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	2
15	ösztöndíjas foglalkoztatott	
16	közfoglalkoztatott	0
17	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	2
18	polgármester, főpolgármester	1
19	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
20	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
21	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
22	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	8
23	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
24	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettettek létszáma	
25	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
26	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
27	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0

Végső előterjesztői indokolás

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiből szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

I. Az önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2022. évben

Királyszentistváni önkormányzat költségvetési politikájának alapvető célkitűzése a községi intézmény hálózat folyamatos és zökkenőmentes működtetésének biztosítása, valamint az önkormányzatokra háruló kötelező és önként vállalható feladatok minél szélesebb körű ellátása, a korábbi évekhez hasonló racionális gazdálkodás biztosítása mellett.

Fő célkitűzésünk a fejlesztés és közösségépítés, melyekhez megfelelő cselekvési programot kell kidolgoznunk, és fel kell támi a község lehetőségeit, valamint a helyi adottságokat és erőforrásokat a további fejlődés, felemelkedés érdekében.

II. A költségvetés-politika céljai és keretei

A költségvetés az alábbi irányelvek alapján került kidolgozásra:

1. Cél a gazdálkodás racionalizálása, a működési kiadások bázis éven, vagy bázis év alatt történő szinten tartása.
2. Bevételi lehetőségek, további források feltárása
3. A szabad felhasználású keretként nyilvántartott rövid lejáratú betétben elhelyezett, illetve befektetési célú állampapírban jegyzett pénzkészlet részbeni felszabadítása kizárólag beruházási, felújítási célra.
4. Benyújtott pályázatok kifizetési igényeinek pozitív elbírálása bevételi forrást jelent, amely csökkenti a saját forrás felhasználását.

III. Az Országgyűlés által elfogadott költségvetési törvényben meghatározott források, az igénybevétel feltételei, jogszabályi keretei

A költségvetési törvényben biztosított feladat finanszírozás által kapott forrásokat helyi bevételekkel kiegészítve került tervezésre az önkormányzat költségvetésének bevételi oldala.

A feladat finanszírozás alapja az önkormányzat által ellátott kötelező feladatokhoz a központi költségvetésből források biztosítása, az önként vállalt feladatokat pedig részben saját, illetve pályázati forrásból kívánja finanszírozni az önkormányzat.

A feladatok ellátásához a szükséges működési engedélyekkel és feladat ellátási szerződésekkel rendelkezik az Önkormányzat.

IV. Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

A helyi önkormányzat a költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban tervezte meg.

V. Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatai

1.) Kötelező feladatok: a 2011. évi CLXXXIX. Törvény 13. § (1) bekezdés 1., 2., 3., 4, 5, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 15, 17, 19, 21. pontjai

2.) Önként vállalt feladatok:

- méltányos szociális ellátások,
- támogatások,
- civil szervezetek támogatása,
- nemzetközi kapcsolatok ápolása,
- széles közösséget érintő rendezvények szervezése, támogatása

3.) Állami, államigazgatási feladatok:
- honvédelmi és polgárvédelmi, katasztrófavédelmi feladatok

BEVÉTELEK: Költségvetési rendelet 1. sz. melléklete szerint.

KIADÁSOK: Költségvetési rendelet 3. sz. melléklete szerint.

VI. A költségvetési hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adósság törlesztése

A képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésében a

a.) kiadási főösszeget 339.439.366 forintban,

1. bevételi főösszeget 339.439.366 forintban állapítja meg,

VII. Az Áht. 23 §. (2) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások indoklása

1. Az önkormányzat bevételei előirányzatait, működési és felhalmozási bontásban, elkülönítve a kötelező, önként vállalt - és állami feladatokat, a költségvetés 1. sz. melléklete tartalmazza. Az önkormányzat kiadásainak előirányzatait, működési és felhalmozási bontásban, elkülönítve a kötelező, önként vállalt - és állami feladatokat, a költségvetés 3. sz. melléklete tartalmazza.

2. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak felhalmozási és működési egyenlegét, közgazdasági tagolásban a költségvetés 7/A. és 7/B. melléklete tartalmazza.

3. A költségvetési év létszámadatait a 8. sz. melléklete tartalmazza.

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A 2021.évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem befolyásolja az adminisztratív terheket.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján.

23.§. (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

24.§. (2) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.