

Mende Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2022.(II.16.) számú önkormányzati rendelete
Mende Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről

Mende Község Önkormányzatának Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1.§.

A rendelet hatálya a képviselőtestületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra és a költségvetési szerveire terjed ki.

2.§.

- (1) Saját gazdálkodó szervezettel rendelkező költségvetési szerv: *Mendei Polgármesteri Hivatal.*
- (2) Gazdálkodó szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv: *Mende Mesevár Óvoda-Bölcsőde, Mende Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata.*
- (3) Az önkormányzat és szervei címrendjét az 1. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§.

- (1) Mende Község Önkormányzatának Képviselőtestülete az *Önkormányzat 2022. évi költségvetésének* bevételi és kiadási főösszegét **860.610.729 Ft-ban**, ezen belül:

Bevételek:

1. működési célú tám. államht. belülről	389.228.958 Ft-ban,
2. Közhatalmi bevétel	60.000.000 Ft-ban,
3. működési bevétel	9.150.000 Ft-ban,
4. Felhalmozási bevétel	49.862.581 Ft-ban,
5. finanszírozási bevételek	352.369.190 Ft-ban.

Kiadások:

1. működési célú kiadást	522.780.979 Ft-ban,
-ebből:	
személyi jellegű kiadásokat	5.382.000 Ft-ban,
-kötelező feladat	3.767.400 Ft
-államig. feladat	1.614.600 Ft
munkaadókat terhelő járulékokat	699.660 Ft-ban,
-kötelező feladat	489.762 Ft
-államig. feladat	209.898 Ft
dologi jellegű kiadásokat	55.427.700 Ft-ban,
-kötelező feladat	38.799.390 Ft
-államig. feladat	16.628.310 Ft
ellátottak pénzbeli juttatása	23.290.000 Ft-ban,
-kötelező feladat	23.290.000 Ft
működési célú kiadások	40.411.780 Ft-ban,
- önként vállalt feladat	40.411.780 Ft
belföldi finansz. kiadás	397.569.839 Ft-ban,
-kötelező feladat	381.334.380 Ft
-államig. feladat	13.665.459 Ft
- önként vállalt feladat	2.570.000 Ft

2. felhalmozási célú kiadást	337.829.750 Ft-ban,
-ebből:	
<i>beruházások összegét</i>	<i>282.354.402 Ft-ban,</i>
- önként vállalt feladat	<i>282.354.402 Ft</i>
<i>felújítások összegét</i>	<i>54.985.348 Ft-ban</i>
- önként vállalt feladat	<i>54.985.348 Ft</i>
<i>egyéb felh.célú kiadás</i>	<i>490.000 Ft-ban</i>
- önként vállalt feladat	<i>490.000 Ft</i>
állapítja meg.	

Mende Község Önkormányzatának Képviselőtestülete a *Mende Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét* **1.092.014 Ft-ban,**

ezen belül:

1. működési célú bevételt	1.092.014 Ft-ban,
2. működési célú kiadást	1.092.014 Ft-ban,
-ebből:	
<i>dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>1.092.014 Ft-ban,</i>
- kötelező feladat	<i>1.092.014 Ft</i>

állapítja meg.

Mende Község Önkormányzatának Képviselőtestülete a *Mendei Polgármesteri Hivatal 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét* **154.786.292 Ft-ban,**

ezen belül:

1. működési célú bevételt	154.786.292 Ft-ban,
-ebből:	
<i>működési bevétel</i>	<i>11.718.890 Ft-ban,</i>
<i>belföldi finansz. bevétel</i>	<i>143.067.402 Ft-ban,</i>
2. működési célú kiadást	154.087.792 Ft-ban,
-ebből:	
<i>személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>104.878.400 Ft-ban,</i>
- kötelező feladat	<i>73.414.880 Ft</i>
- államig. feladat	<i>31.463.520 Ft</i>
<i>munkaadókat terhelő járulékokat</i>	<i>13.634.192 Ft-ban,</i>
- kötelező feladat	<i>9.543.934 Ft</i>
- államig. feladat	<i>4.090.258 Ft</i>
<i>dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>35.575.200 Ft-ban,</i>
- kötelező feladat	<i>24.902.640 Ft</i>
- államig. feladat	<i>10.672.560 Ft</i>
2. felhalmozási célú kiadást	698.500 Ft-ban,
-ebből:	
<i>beruházások összegét</i>	<i>698.500 Ft-ban,</i>
- önként vállalt feladat	<i>698.500 Ft</i>

állapítja meg.

Mende Község Önkormányzatának Képviselőtestülete a *Mende Mesevár Óvoda-Bölcsőde 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét* **251.855.868 Ft-ban,**

ezen belül:

1. működési célú bevételt	251.855.868 Ft-ban,
-ebből:	
<i>működési bevétel</i>	<i>11.024.870 Ft-ban,</i>

<i>belföldi finansz. bevétel</i>	<i>240.830.998 Ft-ban,</i>
2. működési célú kiadást	249.861.968 Ft-ban,
<i>-ebből:</i>	
<i>személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>169.913.600 Ft-ban,</i>
<i>-kötelező feladat</i>	<i>118.939.520 Ft</i>
<i>-államig. feladat</i>	<i>50.974.080 Ft</i>
<i>munkaadókat terhelő járulékokat</i>	<i>22.088.768 Ft-ban,</i>
<i>-kötelező feladat</i>	<i>15.462.138 Ft</i>
<i>-államig. feladat</i>	<i>6.626.630 Ft</i>
<i>dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>57.859.600 Ft-ban,</i>
<i>-kötelező feladat</i>	<i>40.501.720 Ft</i>
<i>-államig. feladat</i>	<i>17.357.880 Ft</i>
3. felhalmozási célú kiadást	1.993.900 Ft-ban,
<i>-ebből:</i>	
<i>beruházások összegét</i>	<i>1.993.900 Ft-ban,</i>
<i>- önként vállalt feladat</i>	<i>1.993.900 Ft</i>
állapítja meg.	

(2) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a képviselőtestület dönt.

A költségvetési bevételek

4. §. (1) A helyi önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2. számú melléklet, a polgármesteri hivatal bevételeinek forrásonkénti részletezését a 11. számú melléklet, a Mesevár Óvoda - Bölcsőde bevételeinek forrásonkénti részletezését a 16. számú melléklet, a Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételeinek forrásonkénti részletezését a 20. számú melléklet tartalmazza.

5. §. (1) A finanszírozási bevételek része a 2022. évi pénzmaradvány, amely az alábbiak szerint oszlik meg az intézmények között:

<i>- Önkormányzat</i>	<i>352.369.190 Ft</i>
<i>- Polgármesteri Hivatal</i>	<i>1.233.790 Ft</i>
<i>- Mesevár Óvoda - Bölcsőde</i>	<i>1.330.230 Ft</i>
<i>- Roma Nemzetiségi Önkorm.</i>	<i>52.014 Ft</i>

6. §. (1) Az Önkormányzat tartaléka 25.991.780 Ft, amely a működési és fejlesztési célokra fordítható a Képviselő testület döntésével.

A költségvetési kiadások

7. §. (1) A helyi önkormányzat 2022. tervezett - jogcímenkénti kiadásairól - a 3. számú melléklet, a polgármesteri hivatal jogcímenkénti kiadásairól a 12. számú melléklet, a Mesevár Óvoda - Bölcsőde jogcímenkénti kiadásairól a 17. számú melléklet, a Roma Nemzetiségi Önkormányzat jogcímenkénti kiadásairól a 21. számú melléklet rendelkezik.

8. §. (1) A helyi önkormányzat, a Polgármesteri hivatal, a Mesevár Óvoda - Bölcsőde költségvetési szervei címenkénti 2022. évi tervezett működési kiadásait a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.

9. §. (1) A helyi önkormányzat, a Polgármesteri hivatal és a Mesevár Óvoda - Bölcsőde címenkénti beruházási és felújítási kiadásait az 5.számú melléklet tartalmaz.

10. §. A helyi önkormányzat költségvetését feladatonként a 6. számú melléklet tartalmazza.

11. §. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 7. számú melléklet adja meg.

12. §. A helyi önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait 2022-re és több évre előre a 8. számú melléklet, a Polgármesteri hivatal esetében ezt a 13. számú melléklet, a Mesevár Óvoda - Bölcsőde esetében a 18. számú melléklet mutatja be.

13. §. A helyi önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. számú melléklet, a Polgármesteri hivatal esetében a 15. számú melléklet, a Mesevár Óvoda - Bölcsőde esetében a 19. számú melléklet tartalmazza.

14.§. A helyi önkormányzat közvetett támogatásának bemutatása:

(1) Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítéseknek méltányossági alapon történő elengedésének összege: 0 forint.

(2) A helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként: 0 forint.

(3) A helyiségek, eszközök hasznosításából, származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege: 0 forint.

(4) Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege: 0 forint.

15.§. A helyi önkormányzat likviditási tervét a 10. számú melléklet tartalmazza.

16.§. A Mende Község Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és a Mesevár Óvoda - Bölcsőde 2022. évi létszámadatait a 14. számú melléklet tartalmazza.

Rendkívüli kiadások finanszírozása és a rendkívüli bevételekre vonatkozó jogszabályok

17. § (1) A saját gazdálkodó szervezettel rendelkező és nem rendelkező költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatot nyújthatnak be. Pályázat csak olyan feladatra nyújtható be, amelyet a szervezet alapító okirata tartalmaz. A pályázat beadásának további feltétele, hogy a szükséges önrész rendelkezésre álljon. Az önrészt az intézmény saját költségvetésén belüli átcsoportosítással vagy az Önkormányzat Képviselő-testületi határozatával biztosíthatja.

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

A hozzájárulás olyan cél megvalósításához adható meg, amely a következő években önkormányzati finanszírozási többletigényt nem vonz maga után.

(3) A közvetlen pénzbeli támogatás felajánlás elfogadásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert.

(4) A saját gazdálkodó szervezettel nem rendelkező intézmény vezetője, a költségvetési év során keletkező többletbevételeikről a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A többletbevétel felhasználását a Képviselő-testület adott feladat ellátására engedélyezheti.

18. § (1) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek önkormányzati támogatásban. A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni.

Az (1) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját.

(2) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a polgármester jogosult.

A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

19. § (1) A Polgármester a költségvetési rendelet 3. számú mellékletében meghatározott folyó évi költségvetési előirányzatok terhére – olyan előre nem látható feladatok finanszírozására, amelynek megoldása azonnali döntést igényel – a költségvetési évben a Kbt. tárgyi hatálya alá tartozó árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatások megrendelésére az éves költségvetési törvényben az egyszerű közbeszerzési eljárásokra megállapított nemzeti értékhatárokig (azt el nem érően) köthet szerződést képviselőtestületi felhatalmazás (határozat) nélkül. Döntésénél köteles figyelembe venni Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV tv-ben foglaltakat.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt, átruházott hatáskörben hozott átcsoportosításnál a Polgármester a soron következő testületi ülésen köteles beszámolni, egyidejűleg a költségvetési rendelet módosítására javaslatot tenni.

(3) A Polgármester az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit - ide nem értve az állami költségvetésből származó hozzájárulásokat és támogatásokat - államilag garantált értékpapír vásárlásra fordíthatja vagy a számlavezető és más pénzügyintézetnél betétként lekötetheti.

(4) Államilag garantált értékpapír vásárlás esetén az értékpapírt a pénzügyintézettől vagy a pénzügyintézet többségi tulajdonában lévő értékpapír forgalmazó cégtől jogosult megvásárolni.

(5) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közbeni átmeneti gazdálkodási nehézségek finanszírozása a 20.000.000 Ft összegű folyószámla hitelkeret igénybevétele útján történik a számlavezető pénzügyintézettől.

(6) A Polgármester a (3) (4) (5) bekezdés alapján gyakorolt tevékenységéről negyedévente utólag tájékoztatást ad a Képviselőtestületnek.

20. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei a költségvetési rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatokat nem léphetik túl.

(2) Az előirányzatok felhatalmazás nélküli túllépése az intézményvezetők fegyelmi és anyagi felelősségre vonását vonja maga után.

(3) A Képviselő-testület az előirányzat módosításokkal a költségvetési rendeletét a 2011 CXCV. tv. alapján negyedévente, de legkésőbb zárszámadási rendelet-tervezet, Képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző Képviselő-testületi ülésen, december 31-i hatállyal módosíthatja.

21. § (1) Az évközbani óvodai létszám miatt adódó normatíva csökkenés összegét a képviselőtestület határozatával - évközbani - a részben önálló költségvetési szerv költségvetéséből elvonhatja.

(2) Ha a költségvetési szerv feladatainak ellátásához pályázati úton vagy felajánlásból pénzeszközhöz jut, az ez által felszabaduló költségvetési előirányzatának esetleges elvonásáról a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet egyidejű módosítása mellett.

(3) Költségvetési szervnél szakmai program indításához, fejlesztéséhez a Képviselő-testület előzetes engedélyre szükséges.

22.§. (1) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetmény alap összegét 2022. január 01-től 46.380,- Ft-ban állapítja meg.

(2) Mende Község Önkormányzata köztisztviselői részére - tekintettel a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 151.§-ában, meghatározott összeghatárra- a cafetéria keret összegét 238.000,- Ft-ban állapítja meg. A közalkalmazottak cafetériáját havi 6.800,- forint szép kártya feltöltésben határozza meg.

(3) A 2011. évi CXCV tv. 234.§. (3) b. pontja alapján a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére a képviselőtestület 20% illetménykiegészítést állapít meg.

(4) A 2011. évi CXCV tv. 234.§. (4) bekezdése alapján a középfokú végzettségű köztisztviselők részére a képviselőtestület 20 % illetménykiegészítést állapít meg.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása

23. §. (1) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős.

(2) A költségvetési rendelet végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester a felelős.

(3) A költségvetési szervek vezetői felelősek a vezetésük alatt álló intézmény költségvetésének végrehajtásáért.

(4) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Polgármesteri Hivatal.

(5) Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodásának törvényességét a belső ellenőr közreműködésével a jegyző ellenőrzi, a Képviselő-testület által meghatározott belső ellenőrzési ütemtervnek megfelelően.

(6) A Képviselő-testület a mendei székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek (civil szervezetek, alapítványok stb.) részére a 3. számú mellékletben meghatározott kiadási előirányzat mértékéig nyújt pénzbeli támogatást. A támogatás teljesítése úgy történik, hogy az I. félévben a támogatás legfeljebb 50%-a használható fel. A második részlet folyósítása az önkormányzat működési bevételeinek teljesítése függvényében történik.

(7) Támogatás csak annak a szervezetnek adható, illetve folyósítható, amely az előző évi támogatással hiánytalanul elszámolt, valamint letétbe helyezte beszámolóját, és ezt az önkormányzat felé igazolja.

24. § (1) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig, a háromnegyed éves helyzetéről október 31. napjáig beszámol a Képviselő-testületnek.

(2) Az éves gazdálkodásról a Polgármester a Jegyző által elkészített zárszámadási rendelet tervezetét a költségvetési évet követő négy hónapon belül terjeszti a Képviselő-testület elé.

Záró rendelkezések

25.§.

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 01-től kell alkalmazni.

Mende, 2022. február 15


Kaszanyi József
polgármester




Dr. Mona Gyula
címzetes főjegyző

kihirdetve: 2022. február 16.


Dr. Mona Gyula
címzetes főjegyző



