

**Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján, a Képviselő-testület Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével, Kuncsorba Községi Önkormányzat a 2022. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Kuncsorba Községi Önkormányzatra (továbbiakban: Önkormányzat), valamint a hozzá tartozó szerveire.

2. Az Önkormányzat összesített 2022. évi költségvetése

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetési főösszegét 143 236 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege 145 060 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 145 060 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 ezer forint.

3. § (1) Az Önkormányzat 2022. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai (adatok ezer forintban):

a)	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	75 713
b)	B3. Közhatalmi bevételek	20 523
c)	B4. Működési bevételek	3 146
d)	B8. Finanszírozási bevételek	45 678
d)	Költségvetési bevételek összesen	145 060

(2) Az Önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 145 060 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint.

- (3) Az Önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 99 382 ezer forint,
 - finanszírozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 45 678 ezer forint.
- (4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét az 2. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 2. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 6. (nemleges) melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az Önkormányzat 2022. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai (adatok ezer forintban):

a)	K1. Személyi juttatások	28 003
b)	K2. Munkaadókat terhelő járulékok	3 640
c)	K3. Dologi kiadások	24 803
d)	K4. Egyéb pénzbeli juttatások	6 225
c)	K5. Támogatások és működési célú kiadások	57 292
d)	K6. Beruházások	25 097
e)	Költségvetési kiadások összesen	145 060

- (2) Az Önkormányzat költségvetési kiadásaiból:
- a kötelező feladatok kiadásai: 145 060 ezer forint,
 - az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint.
- (3) Az Önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 119 963 ezer forint,
 - felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 25 097 ezer forint.

5. § Az Önkormányzat beruházásait a 5. számú melléklet tartalmazza.

6. § Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások összege 6 225 ezer forint.

7. § (1) Az Önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 3 000 ezer forint.

8. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2022. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 11 fő.

(2) Az Önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2022. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 13 fő.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

9. § (1) A 2022. évi költségvetési évben az Önkormányzat nem tervez olyan fejlesztést, mely adósságot keletkeztető ügyletet eredményezne.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok


10. § Kuncsorba Községi Önkormányzat Polgármestere (továbbiakban: Polgármester) 1 000 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A Polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.
11. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.
- (2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az Önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök folyószámlán betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a Polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő Képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.
12. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybeviteléről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.
- (2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az Önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:
- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 2 000 ezer forint értékhatárig,
 - b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a (3) bekezdés a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.
13. § (1) Az Önkormányzat polgármestere 5 000 eFt értékhatárig jogosult a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosítására. Ezen döntéséről utólagosan a következő testületi ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (2) Az Önkormányzat a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.
14. § (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.
- (2) Az Önkormányzat a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.
15. § A Képviselő-testület a 13. § (2) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 14. § (2) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt:
- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal) módosítja a költségvetési rendeletét.
16. § Az Önkormányzat környezetvédelmi alapot érintő bevételekkel illetve kiadásokkal nem számol.
17. § A rendelet mellékletei:
1. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai kormányzati funkcióként
 2. Az Önkormányzat 2022. kiemelt bevételei és kiadási előirányzatok mérlegszerű kimutatása
 3. Az Önkormányzat működésének általános támogatása
 4. Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének összevont mérlegszerű kimutatása
 5. Felhalmozási kiadások
 6. EU-s támogatások
 7. Az Önkormányzat 2022-2024 évi gördülő tervezése
 8. Támogatások
 9. Az Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve
 10. Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások

5. Záró rendelkezések


18. § E rendelet a kihirdetését követő nap lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2022. év január 1. napjától kell alkalmazni.


Stassné Ullár Hajnalka
polgármester


Várócziné dr. Daruka Andrea
jegyzőt helyettesítő jogász

Záradék:

A rendeletet kihirdettem 2022. március 1.


Várócziné dr. Daruka Andrea
jegyzőt helyettesítő jogász

Az Önkormányzat 2022. évi kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű kimutatása

adatok ezer forintban

Szám a	Jogcímek	2022. évi előirányzat	ebből: kötelező	ebből : önként vállalt
	BEVÉTELEK			
1.	Önkormányzat működési támogatásai	73 313	73 313	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 215	13 215	
1.3.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	47 280	47 280	
1.4.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 632	6 632	
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270	2 270	
1.6.	Kiegészítő támogatás	3 916	3 916	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 400	2 400	0
2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjától (NEAK)	1 320	1 320	
2.2.	Központi költségvetési szervtől (Közfogl. Bér, mezőéri tám.)	1 080	1 080	
2.3.	Egyéb támog. ÁHT-n belülről (RÖT, egyéb tám.)	0	0	
3.				
4.	Közhatalmi bevételek	20 523	20 523	0
4.1.	Helyi adók:			
4.1.1.	- Magánszemélyek kommunális adója	3 478	3 478	
4.1.2.	- Iparüzési adó	7 838	7 838	
4.2.	Gépjárműadó(helyi önkorm -ot megillető rész)	0	0	
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	9 207	9 207	
5.	Működési bevételek	3 146	3 146	0
5.1.	Szolgáltatások ellenértéke	3 146	3 146	
6.	Felhalmozási bevételek	45 678	45 678	
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	145 060	145 060	0
	KIADÁSOK			
1.	Működési költségvetés kiadásai	119 963	119 963	0
1.1.	Személyi juttatások	28 003	28 003	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 640	3 640	
1.3.	Dologi kiadások	24 803	24 803	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 225	6 225	
1.5.	Támogatás célú kiadások áhtn.bel.	53 268	53 268	
1.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 024	1 024	
1.7.	Tartalék	3 000	3 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	25 097	25 097	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	145 060	145 060	0
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	145 060	145 060	0

Kuncsorbai Községi Önkormányzat

3. számú melléklet a 2/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat működésének általános támogatása

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

- I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása :
- I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása
- I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása
- I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
- I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása
- I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása
- I.1.d) - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

Kiegészítés

Polgármester illetmény támogatása (9/2022. (I. 14.) Korm. rendelet szerint)

HELYI ÖNKORM. MŰKÖD.ÁLT.TÁMOG.ÖSSZESEN

II. KÖZNEVELÉSI FELADATOK ELLÁTÁSA

III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

III.5. Gyermekétkeztetés támogatása:

A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szüneti étkeztetésének támogatása

ÖSSZ. SZOC., GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI TÁM.

IV.1. KÖNYVTÁRI ÉS KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA

MINDÖSSZESEN ÁLLAMI TÁMOGATÁS

adatok Forintban!		2022		Támogatás változása	
	2021	2022	Kiegészítő tám. 8/2022.(I.14) korm.r.	előző évhez viszonyítva	
	7 187 760	6 310 030	246 320	-631 410	
	2 542 680	2 542 680	80 720	80 720	
	2 208 000	2 208 000	103 500	103 500	
	977 730	100 000	0	-877 730	
	1 459 350	1 459 350	62 100	62 100	
	6 000 000	6 000 000	600 000	600 000	
	56 100	56 100	3 300	3 300	
	13 243 860	12 366 130	3 915 653	3 887 543	
	42 906 430	42 237 350	5 042 860	4 373 780	
	5 289 000	6 225 000	0	936 000	
	314 640	406 980	0	92 340	
	5 603 640	6 631 980	0	1 028 340	
	2 270 000	2 270 000	0	0	
	64 023 930	63 505 460	9 808 133	9 289 663	

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének mérlegszerű kimutatása

Bevételek		Kiadások	
Feladatalapú állami támogatás	73 313	Személyi juttatások	28 003
Közhatalmi bevételek	20 523	Munkaadókat terhelő járulékok	3 640
Működési bevételek	3 146	Dologi kiadások	24 803
Támogatások áht-n belülről	2 400	Támogatások	54 292
Maradvány	45 678	Pénzbeli szoc.ellátások	6 225
		Tartalék	3 000
		Ktgv-i működési kiadások	119 963
		Beruházások	25 097
Bevételek mindösszesen	145 060	Kiadások mindösszesen	145 060

adatok ezer forintban

Felhalmozási kiadások

2022

Sor- szám	Megnevezés	2022. évi tervezett összegek (eFt)					
		saját erő	hitel és átvett pénz-eszköz	támogatás	Felhasznált összeg	Maradvány	
	Beruházás:						
1	MFP-ÖTIF/2021. Magyar Falu Program - Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése			15 000	409	14 591	K71
2	MFP-KEB/2021. Magyar Falu Program - Közösség szervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és bértámogatás (ebből eszköz)	0		812	0	812	K64
3	BMÓFT/6-8/2021. Belterületi utak felújítása - Dózsa és Szabadság út	1 226		6 947	0	8 173	K73
4	Közutak fejlesztése normatívából			1 521	0	1 521	
2	Beruházási feladatok kötelezettségvállalással össz.:	1 226	0	24 280	409	25 097	

Kuncsorba Községi Önkormányzat

6. számú melléklet a 2/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

2022. évi Európai Unió támogatások és kiadások tervezett előirányzatai

1	Bevételek	0 eFt
2	Kiadások	0 eFt

Kuncsorba Községi Önkormányzat

7. számú melléklet a 2/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2022-2024. évi gördülő tervezése

adatok ezer forintban

Sorszám		2022.év	2023.év	2024. év
	Bevételek			
1	Önkormányzat működési támogatása	73 313	74 000	75 000
2	Támogatás értékű működési bevételek	2 400	2 600	2 700
3	Felhalmozási célú támogatás értékű bevételek			
4	Közhatalmi bevételek	20 523	22 000	23 000
5	Működési bevételek	3 146	4 500	4 800
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0
7	Felhalmozási célú átveit pénzeszközök	0	0	0
8	Maradvány	45 678	0	0
9	Bevételek összesen	145 060	103 100	105 500
	Kiadások			
10	Személyi juttatások	28 003	29 000	30 000
11	Munkaadókat terhelő járulékok	3 640	3 770	3 900
12	Dologi kiadások	24 803	8 081	8 351
13	Ellátottak pénzbeli juttatása	6 225	6 225	6 225
14	Támogatások áht.belülre	53 268	55 000	56 000
15	Támogatások áht.kivülre	1 024	1 024	1 024
16	Tartalék	3 000		
17	Felhalmozási költségvetés kiadásai	25 097		
18	Kiadások összesen	145 060	103 100	105 500

Kuncsorba Községi Önkormányzat

8. számú melléklet a 2/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

Támogatások 2022.

Sorszám	Támogatott szervezet, feladat	adatok ezer forintban
	Támogatás értékű kiadás államháztartáson belülrre	
1	Csorba Mikro működéshez önkormányzati támogatás	0
2	Közoktatási támogatás átadása/ Int.fent. Önkorm.Társulás (Óvoda)	47 280
3	Intézményfenntartó Önkorm.Társ. (Óvoda) működ.váló hozzáj.	0
4	MAK megelőlegezés visszafizetése	2 540
5	Közös Hivatal működéséhez való hozzájárulás	3 348
6	Közös Hivatal működéséhez való hozzájárulás (Országgyűlési választás - célfeladat)	100
7	Támogatás értékű kiadás államháztartáson belülrre összesen	53 268
	Támogatás értékű kiadás államháztartáson kívülre	
8	Civil szervezetek Kuncsorbarátok	60
9	Rendőrség	50
10	Orvosi rendelő működtetéséhez hozzájárulás	540
11	Leader tagdíj	100
12	TÖOSZ tagdíj	14
13	Díszpolgári cím adományozása	260
14	Támogatás értékű kiadás államháztartáson kívülre összesen	1 024
15	Támogatások mindösszesen	54 292

Az Önkormányzat 2022 évi előirányzat felhasználási ütemterv

adatok ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	BEVÉTELEK													
1	Támogatások	6 109	6 109	6 109	6 109	6 109	6 109	6 109	6 109	6 109	6 109	6 109	6 114	73 313
2	Működési bevételek	1 972	1 972	1 972	1 972	1 972	1 972	1 972	1 972	1 972	1 972	1 972	1 977	23 669
	Támogatások ÁHB	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2 400
	Maradvány	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 812	45 678
3	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 081	8 081	8 081	8 081	8 081	8 081	8 081	8 081	8 081	8 081	8 081	8 091	145 060
4	KIADÁSOK													
5	Személyi juttatások	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 340	28 003
6	Munkáltatók által fiz.jár.	303	303	303	303	303	303	303	303	303	303	303	307	3 640
7	Dologi kiadások	2 066	2 066	2 066	2 066	2 066	2 066	2 066	2 066	2 066	2 066	2 066	2 077	24 803
8	Ellátottak pénzbeli juttatása	518	518	518	518	518	518	518	518	518	518	518	527	6 225
9	Támogatásértékű kiadások	4 524	4 524	4 524	4 524	4 524	4 524	4 524	4 524	4 524	4 524	4 524	4 528	54 292
10	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	812	0	0	0	0	0	24 285	25 097
	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000	3 000
11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 744	9 744	9 744	9 744	9 744	10 556	9 744	9 744	9 744	9 744	9 744	37 064	145 060

Kuncsorba Községi Önkormányzat

10. számú melléklet a 2/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2022. évre.

adatok ezer forintban

Jogcím	Kedvezményekben részesülők száma	Kedvezmények összege
Helyi iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség:	1	nincs adat (bevallás hiánya)
Magánszemélyek kommunális adója	48	254
Összesen:	49	254