

Nagytarcsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelete

NAGYTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 3/2022. (II.15) számú rendelet az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Nagytarcsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2)-(3) bekezdésében, valamint 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 meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. § [A rendelet hatálya]

A rendelet hatálya Nagytarcsa Község Önkormányzatának képviselő-testületére, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § [A költségvetés bevételei és kiadásai]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését:

- a) 1.815.402.621 Ft Költségvetési bevétellel**
- b) 3.070.178.209 Ft Költségvetési kiadással**
- c) 1.289.960.395 Ft Finanszírozási bevétellel**
- d) 35.184.807 Ft Finanszírozási kiadással**

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek szerint állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

3. § [A költségvetés részletezése A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:]

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. *melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 5. *melléklet* szerint határozza meg.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 6. *melléklet* szerint részletezi.

(5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7.1.....7.4 *mellékletek* szerint határozza meg.

(6) Az Önkormányzat a kiadások között 189.580.348 Ft általános, 15.002.905 Ft céltartalékot (adósságot keletkeztető ügylet biztosítéka, elkülönített bankszámlán) állapít meg.

4. § [A költségvetés végrehajtásának szabályai]

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy az egyszázötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(7) Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (1) és (6) bekezdése alapján - az önkormányzat saját forrásai terhére - a helyi önkormányzat képviselő-testületének polgármesteri hivatalánál, közterület-felügyeleténél, illetve a közös önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 45 000 Ft-ban állapítja meg a 2022. évben.

5. § [Az előirányzatok módosítása]

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 3.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 1.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza, valamint kiemelt előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosítást hajthat végre.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2022. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § [A gazdálkodás szabályai]

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § [A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése]

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső szakember útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § [Záró és vegyes rendelkezések]

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba és 2025. december 31. napján hatályát veszti.



Rimóczi Sándor Vilmos polgármester





Kavaleczné Dr. Komolai Edina jegyző

1. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2022 évi költségvetési rendeleti tábla.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

**Nagytarcsa Község Önkormányzata 3/2022. (II.15)
rendeletének indokolása
Nagytarcsa Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről**

I.

**Az Önkormányzat költségvetési politikájának főbb céljai
2022. évben**

Az infrastruktúra fejlesztése:

Szilárd burkolatú utak karbantartása, új útburkolatok készítése

Járdák építése, karbantartása

Hidak építése

Új gyalogátkelőhely létesítése

Közvilágítás fejlesztése, korszerűsítése

Vízhálózat fejlesztés

Víz minőség javítás

A sportpályán szabadidő park kivitelezésének folytatása, játszóterek kivitelezése, parkosítása

Gyöngy tó körüli rész parkosítása

Kultúra:

HEMO villámvédelem kialakítása, elektromos hálózat fejlesztése

HEMO berendezése

Oktatás:

4 csoportos bölcsőde létesítése (VEKOP-6.1.1-15)

Óvoda további bővítése, ingatlan vásárlása

Takarékos gazdálkodással a gazdaságos működtetés megvalósítása az óvodában

Szociális ellátás:

A már kiépült szociális ellátórendszer további működtetése

Az időskorúak és önhibájukon kívül hátrányos helyzetbe került családok támogatása

Segélyezés a SARS-COV2 járvány miatt emelt szinten

Az épület pincéjében közösségi helyiség kialakítása

II.

A költségvetés céljai és keretei

Saját bevételek növelése

Fejlesztésekre a pályázati lehetőségek maximális kihasználása

Kiadások csökkentése

Középtávú település infrastrukturális fejlesztési koncepció megvalósulása érdekében vállalt hozzájárulások beszedése

A/ BEVÉTELEK

2022. évben a *normatív állami* támogatások fajlagos összegei lényegesen nem változnak.

Az Önkormányzat *közhatalmi bevételei* tekintetében az adók mértéke:

a helyi iparűzési adó (a veszélyhelyzetben érvényes jogszabályok szerint),

az építményadó (850 Ft/nm),

telekadó (20 Ft/nm),

A *felhalmozási bevételeink* növelése érdekében továbbra is javasolt pályázati támogatások lehetőség szerinti igénybe vétele, és a középtávú település infrastrukturális fejlesztési koncepció megvalósulása érdekében vállalt hozzájárulások beszedése.

B/ KIADÁSOK

A meglévő hitelek törlesztésével továbbra is kell számolni a kiadások között.

A beruházások és felújítások megvalósítására jelentős összeg került elkülönítésre, különös tekintettel a Bölcsőde kialakítására, a Csillagszem Óvoda további bővítésére, valamint a vízzel, szennyvízzel kapcsolatos fejlesztésekre (részletesen a rendeleti tábla 5.-6. melléklete tartalmazza).

III.

A Kormány által benyújtott költségvetési törvényjavaslatban meghatározott bevételi források és kiadások

2021. évi XC. törvény Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről az alábbi állami támogatásokkal finanszírozza az Önkormányzatunk működését:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	136.333.930 Ft
Köznevelési feladatok támogatása	184.210.928 Ft
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	41.041.506 Ft
Kulturális feladatok támogatása	12.348.540 Ft

Kötelező központi költségvetésihez történő hozzájárulásunk, a fenti költségvetési törvény alapján:

Szolidaritási hozzájárulás	355.316.644 Ft
----------------------------	----------------

IV.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

A/ BEVÉTELEK

373.934.904 Ft	Önkormányzatok működési támogatásai
32.804.547 Ft	Működési célú támogatások államháztartáson belülről
0 Ft	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
1.071.120.000 Ft	Közhatalmi bevételek
273.898.880 Ft	Működési bevételek
0 Ft	Felhalmozási bevételek
35.000.000 Ft	Működési célú átvett pénzeszközök

28.644.290 Ft Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

0 Ft Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről

0 Ft Belföldi értékpapírok bevételei

1.289.960.395 Ft Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele

0 Ft Belföldi finanszírozás bevételei

0 Ft Külföldi finanszírozás bevételei

0 Ft Váltóbevételek

0 Ft Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei

B/ KIADÁSOK

573.580.673 Ft Személyi juttatások

81.618.751 Ft Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó

455.181.780 Ft Dologi kiadások

12.000.000 Ft Ellátottak pénzbeli juttatásai

488.652.454 Ft Egyéb működési célú kiadások

1.231.480.298 Ft Beruházások

23.081.000 Ft Felújítások

0 Ft Egyéb felhalmozási kiadások

35.184.807 Ft Finanszírozási kiadások

204.583.253 Ft

Tartalékok

V.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

1. Kötelező feladatok

Köztetető fenntartás és működtetés

Közutak üzemeltetése és fenntartása

Közterület rendjének fenntartása

Közüvilágítás

Közüségüzdálkodás üzemeltetési feladatai

Háziorvosi ellátás

Fogorvosi alapellátás

Védőnői szolgálat üzemeltetése

Könyvtár üzemeltetés

Közüművelődés és sport tevékenységek

Óvoda működtetése

Szociális Segítő Szolgálat működtetése

2. Önként vállalt feladatok

Múzeumi kiállítási tevékenység

3. Államigazgatási feladatok

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenységei

VI.

Az önkormányzat költségvetési adósság törlesztése

A többéves kihatású felhalmozási hiteltörlesztésének ütemezését a költségvetési rendelet 2. számú tájékoztató táblája tartalmazza.

