

## **Kisbér Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 10.) önkormányzati rendelete**

*egységes szerkezetbe foglalva*

### **a 2022. évi költségvetésről**

Kisbér Város Önkormányzata Képviselő-testületének a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény egyes rendelkezéseinek eltérő alkalmazásáról szóló 307/2021. (VI.5.) Korm. rendelet 1. §-a alapján - a veszélyhelyzet kihirdetéséről és veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdése, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232/A. §, 234. § (3) bekezdés c) pontja, (4) bekezdése, 236. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazása alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében, 34. § (2) bekezdésében, 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, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben, meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### **1. A költségvetés bevételei és kiadásai**

#### **1. §**

(1) Kisbér Város Önkormányzata (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2022. évi költségvetését az alábbi bontásban hagyja jóvá:

- a) bevételi főösszeg 7 180 469 548 Ft
- b) kiadási főösszeg 7 180 469 548 Ft

(2) A költségvetés bevételi főösszegén belül a költségvetési bevételek főösszege 4 014 982 625 Ft, ezen belül:

- a) a működési célú költségvetési bevételek 2 027 433 701 Ft
- b) a felhalmozási célú pénzforgalmi bevételek 1 987 548 924 Ft

(3) A költségvetési bevételek főösszegén belül:

- a) az ÁH belülről származó működési célú támogatások összege 1 152 476 055 Ft
- b) az ÁH belülről származó felhalmozási célú támogatások összege 1 956 390 456 Ft
- c) közhatalmi bevételek összege 396 290 570 Ft
- d) működési bevételek összege 504 184 387 Ft
- e) felhalmozási bevételek összege 338 583 Ft
- f) működési célra átvett pénzeszközök összege 1 482 689 Ft
- g) felhalmozási célra átvett pénzeszközök összege 3 819 885 Ft

(4) A költségvetés bevételi főösszegén belül a finanszírozási bevételek főösszege 3 165 486 923 Ft, ezen belül:

- a) a belföldi finanszírozás bevételei 3 165 486 923 Ft
  - aa) betétlekötések megszüntetése 0 Ft
  - ab) forgatási célú értékpapírok beváltása 0 Ft
  - ac) maradvány igénybevétel 2 117 256 595 Ft
  - ad) irányítószervi támogatás 1 040 451 830 Ft
  - ae) ÁH-on belüli megelőlegezések 37 778 498,- Ft
- b) a külföldi finanszírozás bevételeit 0 Ft
- c) adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek bevételeit 0 Ft

(5) A költségvetés kiadási főösszegén belül a költségvetési kiadások főösszege 6 139 337 354 Ft, ezen belül:

- a) a működési jellegű költségvetési kiadások összege 2 419 166 383 Ft, ebből:
  - aa) személyi juttatás összege 892 017 099 Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok összege 128 095 737 Ft
  - ac) dologi kiadások összege 853 069 632 Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásának összege 8 074 515 Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások összege 620 322 708 Ft, ebből működési tartalék összege 295 417 461 Ft
- b) a felhalmozási jellegű költségvetési kiadások összege 3 720 170 971 Ft, ebből:
  - ba) beruházások összege 1 397 315 669 Ft
  - bb) felújítások összege 2 003 499 260 Ft
  - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások összege 236 942 734 Ft
  - bd) felhalmozási tartalék összege 82 413 308 Ft

(6) A költségvetés kiadás főösszegén belül a finanszírozási kiadások főösszege 1 041 132 194 Ft, ezen belül:

- a) a belföldi finanszírozás kiadásai 1 041 132 194 Ft
  - aa) irányítószervi támogatás 1 040 451 830 Ft
  - ab) ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése 30 680 364 Ft
  - ac) forgatási célú értékpapírok vásárlása 0 Ft
- b) a külföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft
- c) adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek kiadásai 0 Ft.

(7) A (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételek és az (1) bekezdés b) pontjában jóváhagyott kiadások különbözeteként a **2022. évi forráshiány** összegét **0,- Ft-ban** állapítja meg. Kisbér Város Önkormányzata 2022. évi költségvetése hiányt nem tartalmaz.

(8) A megállapított forráshiány a felhalmozási többlet 60 963 599,-Ft-os és a működési hiány 60 963 599,-Ft-os összegének különbözete.

(9) A 2022. évi forráshiány megállapítása során, a költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét 2.124.354.729,- Ft-ban, finanszírozási bevételek és kiadások különbözeteként a finanszírozási bevételi többletet 2.124.354.729,- Ft-ban határozza meg.

(10) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási főösszegében szereplő, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (fenntartói finanszírozás) összegét 1.010.451.830,- Ft-ban állapítja meg. A finanszírozás összegéből 22.606.351,- Ft felhalmozási célú, 987.845.479,- Ft működési célú. A költségvetési intézmény finanszírozásáról – az előirányzat összegén belül - a helyi önkormányzat nettó finanszírozás keretében havonta, illetve az intézmény esetleges rendkívüli igényét figyelembe véve gondoskodik

## 2. §

- (1) Az 1 §-ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg jogcímenkénti (forrásonkénti, kiadás-nemenkénti) összetételét az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A szociális jellegű kiadások részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) A beruházási kiadások feladatonkénti részletezését és a felújítások kiadási célonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) A működési és felhalmozási hiány belső források felhasználásával történő finanszírozását az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) A működési és felhalmozási hiány külső források felhasználásával történő finanszírozását a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) A működési és a felhalmozási tartalék összegét a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az 1. §-ban megállapított kiadási főösszeg feladatok és kiemelt előirányzatok, valamint intézmények szerinti részletezését és összetételét, továbbá kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 8–10. melléklet tartalmazzák.
- (9) A helyi önkormányzat és az intézmények engedélyezett álláshelyeinek alakulását, a közfoglalkoztatottak létszámát a 11. melléklet tartalmazza.
- (10) A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek és a stabilizációs törvény szerinti saját bevételeinek alakulását – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti kimutatást - a 12. melléklet tartalmazza.
- (11) A költségvetés egyenlegének bemutatását a 13. melléklet tartalmazza.
- (12) A helyi önkormányzat kiemelt bevételeinek és kiadásainak összetételét, intézmények közti megoszlását a 14. melléklet tartalmazza.
- (13) A helyi önkormányzat többéves kihatással járó feladatait a 15. melléklet tartalmazza.
- (14) A Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételeit és kiadásait az 1. melléklet, kiadási főösszeg feladatok és kiemelt előirányzatok, továbbá kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 9. melléklet tartalmazza.
- (15) Kisbér Város Önkormányzata közgazdasági mérlegét a 16. melléklet, a 2022-ben biztosítandó kedvezményeket a 17. melléklet, az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 18. melléklet, a 2022 évi központi forrásból származó bevételeinek jogcímenkénti alakulását a 19. melléklet tartalmazza.
- (16) Kisbér Város Önkormányzatának maradvány igénybevételét cél szerinti tagolásban a 20. melléklet tartalmazza.

### 3. §

Kisbér Város Önkormányzat képviselő-testülete a Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 50.000,- Ft-ban állapítja meg.

### 4. §

(1) Az önkormányzat és intézményeiben alkalmazottak részére nettó 100.000,- Ft cafetéria juttatás kerül megállapításra, amely részfoglalkoztatás esetén arányosan számolandó.

(2) Minden fő- és részfoglalkozású dolgozó bruttó 1.000,- Ft/hó számlavezetési költségterítésben részesül.

## 2. Tartalék

### 5. §

A helyi önkormányzat 2022. évi **tartalékát 377.830.769,- Ft-ban**, ezen belül

- a) az **általános** gazdálkodási **tartalékot 295.417.461,- Ft** összegben,
- b) **működési tartalékot 0,- Ft** összegben
- c) **céltartalékot (fejlesztési feladatokra) 82.413.308,- Ft** összegben határozza meg.

## 3. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

### 6. §

Kisbér Város Önkormányzata és intézményei bankszámla vezetője a Raiffeisen Bank Zrt.

### 7. §

(1) Kisbér Város Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés finanszírozhatósága, bevételi kiesés esetén a forráshiány csökkentése, az intézmények működőképességének biztosítása, gazdaságosabb működtetése érdekében intézményei tekintetében álláshelyek biztosításáról, létszámleépítésről, illetve az esetlegesen keletkező üres álláshelyek elvonásáról, intézményi átszervezésekről, szerkezetátalakításokról a költségvetés elfogadását követően, év közben dönt.

(2) A bevételek növelése érdekében elrendeli, a bevételi lehetőségek maximális kihasználását, a kinnlevőségek behajtásának fokozott figyelemmel kísérését és kiemelt kezelését, valamint szükséges és indokolt esetben céllenőrzések lefolytatását.

### 8. §

(1) A Képviselő-testület a bevételi források növelése céljából elrendeli:

- a) Az önkormányzati bevételek pályázati úton történő növelését a 2021. évi XC. törvény mellékleteiben biztosított lehetőségek szerint.
- b) Pályázatok benyújtását, amennyiben a pályázati feltételeknek a helyi önkormányzat megfelel.

(2) Az (1) bekezdés a), b) pontja szerinti pályázatok elkészítésére és benyújtására a pályázati felhívásokban meghatározott feltételek szerint kerül sor azzal, hogy a pályázatok benyújtásáról minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(3) A költségvetésben tervezett fejlesztési, felújítási feladatok megvalósítását csak a munkák finanszírozásához szükséges fedezet rendelkezésre állása esetén lehet megkezdeni.

(4) A magánszemélyek kommunális adójából befolyó összeget 2022. évben Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete a felhalmozási kiadásai finanszírozására használja fel.

## **9. §**

A költségvetési egyensúly és a felhalmozási bevételi előirányzatok növelése érdekében a Képviselő-testület év közben kijelölhet ingatlanokat értékesítésre, hasznosításra, melyeket a döntést követően, a törvényi előírások betartásával haladéktalanul meg kell hirdetni.

## **10. §**

(1) A polgármester felhatalmazást kap a 2022. évi központi, cél jellegű, mérlegelő döntést nem igénylő pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai belüli és közötti átcsoportosításra.

(3) A (1) és (2) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.

(4) Hitelfelvétellel és kötvénykibocsátással kapcsolatos ügyekben minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(5) Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésére, a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert.

(6) A polgármester jogosult az elkülönített számlán kezelt összegek felhasználására likviditási megőrzése érdekében, utólagos visszapótlási kötelezettséggel.

## **11. §**

(1) A költségvetési intézmények a tárgyévi bevételi tervüket meghaladó többletbevétel összegét az alaptevékenység színvonalának növelésére kötelesek fordítani.

(2) Az önkormányzati intézményekben folyó szakmai tevékenység bővítése, új feladat vállalása csak az alapító okirat módosítása után, Képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges.

(3) A költségvetési intézmények az e rendeletben számukra jóváhagyott beruházási és felújítási feladatok kivitelezését a fenntartó előzetes engedélyével kezdeni meg.

(4) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetői a költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást a polgármester előzetes tájékoztatását követően végezhetik el.

## **12. §**

A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési intézményhez, ha annak 30 napon túli elismert tartozása a költségvetési szerv eredeti kiadási előirányzatának 15 %-át meghaladja.

### **13. §**

A költségvetési rendeletben meghatározott, társadalmi és non-profit szervezetek támogatásra előirányzott támogatási keret felhasználásról, a Pénzügyi Bizottság véleménye alapján a Képviselő-testület dönt.

### **14. §**

A polgármester az önkormányzat köztisztviselőiről szóló szabályzatban meghatározott köztisztviselői juttatásokra az ott meghatározott mérték szerint jogosult.

### **15. §**

Jelen rendelet rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni.

### **16. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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



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

(A melléklet szövegét a(z) 12 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 13 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 14 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 15 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 16 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 17 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 18 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)



(A melléklet szövegét a(z) 19 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 20 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

