

**Alsószőlőnk Község Önkormányzata képviselő-testületének
1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Alsószőlőnk Községi Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, a 11 § (1) bekezdése vonatkozásában a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 75. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Alsószőlőnk Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat) valamint annak költségvetési szervére, az Alsószőlőnk Közös Önkormányzati Hivatalra.

2. A költségvetés bevételei, kiadásai, a költségvetés egyenlege és finanszírozási rendje

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi költségvetési főösszegét

- a) 222.389.974 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül
 - aa) működési bevételek összege: 113.209.624 Ft,
 - ab) felhalmozási bevételek összege: 60.784.287 Ft,
 - ac) finanszírozási bevételek összege: 48.396.063 Ft.

- b) 222.389.974 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül
 - ba) működési kiadások összege: 119.955.210 Ft,
 - bb) felhalmozási kiadások összege: 99.719.334 Ft,
 - bc) finanszírozási kiadások összege: 2.715.430 Ft.

(2) A költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 45.680.633 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 6.745.586 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 38.935.047 forint hiány.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2022. évi hiányának finanszírozása belső finanszírozással az alábbiak szerint történik:

- a) az előző évek költségvetési maradványának igénybevétele 45.680.633 Ft, ebből:
 - aa) működési célú 6.745.586 Ft,
 - ab) felhalmozási célú 38.935.047 Ft.

(4) Az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban - a 2022. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásokat a Rendelet 2. melléklete mutatja be.

(6) Az önkormányzat a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeit a Rendelet 3. melléklete szerint állapítja meg.

(7) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat és költségvetési szerve beruházási, felújítási kiadási előirányzatait a Rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat a támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése előirányzatát államháztartáson belülré és kívülré bontás szerint, működési és felhalmozási kiadás szerinti bontásban a Rendelet 6. melléklete szerint mutatja be.

3. § Az önkormányzat összesített költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 0 Ft.

4. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a Rendelet 7. melléklete tartalmazza.

3. Költségvetési létszámkeret

5. § Az önkormányzat és költségvetési szerve 2022. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a Rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg.

4. Adósságot keletkeztető ügylet

6. § (1) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(2) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a Rendelet 9. melléklete tartalmazza.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

7. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

8. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

(3) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat által irányított költségvetési szerv tekintetében a jegyző gyakorolja. Amennyiben év közben a költségvetési szerv költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik a jegyző joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2022. február 15-én megtörtént.

Kelt: Alsószölnök, 2022. február 15.

P.H.

.....
jegyző

1. melléklet a 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2022. évi előirányzat			Kiadások	2022. évi előirányzat		
	Önkormányzat	AKÖH	Összesen		Önkormányzat	AKÖH	Összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	93 621 052	0	93 621 052	Személyi juttatások	26 393 486	46 677 514	73 071 000
Közhatalmi bevételek	9 493 000	0	9 493 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 453 645	6 475 872	9 929 517
Működési bevételek	10 095 572	0	10 095 572	Dologi kiadások	27 543 433	7 283 173	34 826 606
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	520 000	0	520 000
				Egyéb működési célú kiadások	1 608 087	0	1 608 087
Működési költségvetés	113 209 624	0	113 209 624	Működési költségvetés	59 518 651	60 436 559	119 955 210
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	59 734 287	0	59 734 287	Beruházások	0	127 000	127 000
Felhalmozási bevételek	1 050 000	0	1 050 000	Felújítások	99 592 334	0	99 592 334
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	60 784 287	0	60 784 287	Felhalmozási költségvetés	99 592 334	127 000	99 719 334
Maradvány igénybevétele	47 121 785	1 274 278	48 396 063	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 715 430	0	2 715 430
Intézményfinanszírozás	0	59 289 281	59 289 281	Intézményfinanszírozás	59 289 281	0	59 289 281
Támogatás megelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatás megelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	47 121 785	60 563 559	107 685 344	Finanszírozási kiadások	62 004 711	0	62 004 711
Mindösszesen:	221 115 696	60 563 559	*281 679 255	Mindösszesen:	221 115 696	60 563 559	*281 679 255
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	116 637 712	60 563 559	177 201 271	Kötelező feladatok	121 523 362	60 563 559	182 086 921
Önként vállalt feladatok	104 477 984	0	104 477 984	Önként vállalt feladatok	99 592 334	0	99 592 334
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	0	0	0

*Önkormányzat bevételi, kiadási főösszege:

221.115.696,- Ft

AKÖH bevételi, kiadási főösszege:

+ 60.563.559,- Ft

Intézményfinanszírozás :

- 59.289.281,- Ft

Alsószölnök Község Önkormányzata költségvetési szervvel összevont bevételi, kiadási főösszege: 222.389.974,- Ft

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	47 692 569
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 380 600
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 144 000
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	262 310
6	Közutak fenntartásának támogatása	736 470
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	0
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0
10	Polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155
11	Lakott külterülettel kapcsolatos kiadás	62 100
12	Kiegészítő támogatás	0
13	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..12)	62 321 204
14	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
15	Szociális feladatok egyéb támogatása	1 796 714
16	Szociális étkeztetés	1 623 820
17	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300
18	Szociális ágazati pótlék	0
19	Gyermekétkeztetés támogatása	37 398
20	Kiegészítő támogatás	0
21	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (15+...20)	8 600 232
22	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000
23	Költségvetési támogatás mindösszesen (13+14+21+22)	73 191 436
24	Központi költségvetési szervektől	0
25	Fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programra	0
26	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0
27	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	6 975 600
28	Elkülönített állami pénzalapoktól	137 065
29	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	13 316 951
30	Társulásoktól és költségvetési szerveitől	0
31	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (24+...31)	20 429 616
33	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (23+32)	93 621 052

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
4	Központi költségvetési szervektől	0
5	Fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programra	59 734 287
6	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0
7	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
8	Elkülönített állami pénzalapoktól	0
9	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
10	Társulások és költségvetési szervektől	0
11	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (4+...11)	59 734 287
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+3+12)	59 734 287

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Nonprofit gazdasági társaságoktól	0
3	Egyéb vállalkozásoktól	0
4	Háztartásoktól	0
5	Pénzügyi vállalkozásoktól	0
6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (2+...5)	0

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Nonprofit gazdasági társaságoktól	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0
4	Háztartásoktól	0
5	Egyéb vállalkozásoktól	0
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2+..5)	0

3. melléklet a 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	468 000
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	468 000
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	9 000 000
6	Gépjárműadók	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)	0
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+...7)	9 000 000
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0
10	Egyéb bírság	0
11	Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési díj)	25 000
12	Egyéb közhatalmi bevételek (9+...11)	25 000
13	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+12)	9 493 000

4. melléklet a 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0
4	Családi támogatások (2+3)	0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	95 000
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60 000
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeni)	117 000
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	228 000
9	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	20 000
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)	520 000
11	Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10)	520 000

5. melléklet a 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásai és felújításai

Ft-ban

Feladat megnevezése		2022. évi előirányzat		
		Önkormányzat	AKÖH	Összesen
1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
2	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (2.1)	0	0	0
2.1	Egyéb informatikai eszközök	0	0	0
3	Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (3.1)	0	100 000	100 000
3.1	Egyéb tárgyi eszköz	0	100 000	100 000
4	Beruházási célú ÁFA	0	27 000	27 000
5	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN: (1+..4)	0	127 000	127 000
6	Ingtatlanok felújítása (6.1+6.2)	38 564 884	0	38 564 884
6.1	Széchenyi 2020 – Külterületi utak felújítása (VP6-7.2.1.1-21)	49 999 901	0	49 999 901
6.2	Magyar falu-Belterületi utak felújítása (MFP-UHK/2021)	28 419 103		28 419 103
7	Felújítási célú ÁFA	21 173 330	0	21 173 330
8	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:(6+7)	99 592 334	0	99 592 334

6. melléklet a 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

A		B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek	0
3	Társulásoknak	1 436 637
4	Központi költségvetési szervnek - Bursa Hungarica	100 000
5	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0
6	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+...5)	1 536 637
7	Egyéb civil szervezeteknek	0
8	Háztartásoknak	0
9	Egyházi jogi személynek	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (7...+9)	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	0
12	Elvonások és befizetések	71 450
13	Tartalék	0
14	Egyéb működési célú kiadások (6+10+11+12+13)	1 608 087

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0
3	Társulásoknak	0
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2...+4)	0
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	0

7. melléklet a 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Ft-ban

	A	B	
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat	
2		Bevételi	Kiadási
3	Széchenyi 2020 – Külterületi utak felújítása (VP6-7.2.1.1-21)	59 734 287	63 500 001

8. melléklet a 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi létszám előirányzata

fő

Sorszám	Megnevezés	Alsószölnök Község Önkormányzata	Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal	Létszám mindösszesen
1	Köztisztviselők létszáma	0	9	9
2	Közalkalmazottak létszáma	2	0	2
3	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	3	0	3
4	Közfoglalkoztatottak létszáma	1	0	1
5	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen: (1+...4)	6	9	15
6	Polgármester (fő állású)	1	0	1
7	Polgármester (tiszteletdíjas)	0	0	0
8	Alpolgármester	1	0	1
9	Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3	0	3
10	Választott tisztségviselők összesen(6+...9)	5	0	5
11	Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1	0	1
12	Külső munkavállalók összesen (11)	1	0	1

9. melléklet a 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	0
3	Összesen	-	0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2022.03.15 2022.09.15	9 468 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	6 150 714
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	2022.12.31	1 050 000
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		16 668 714

10. melléklet a 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának 2022. évi tervezett bevételei és kiadásai

Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3	-	0
4	Bevételek összesen	0
5	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
6	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
7	-	0
8	Kiadások összesen	0