

**Lispesztadorján Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2022. (I. 26.)  
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Lispesztadorján Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § alapján meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény rendelkezéseire figyelemmel az következőket rendeli el:

**1. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését **140 000 000,- Ft bevétellel és 140 000 000,- Ft kiadással, ezen belül**

*a) bevételeit:*

*aa) 127 736 214 Ft költségvetési bevétellel*

*ab) 11 951 786 Ft finanszírozási bevétellel,*

*b) kiadásait:*

*ba) 138 833 000 Ft költségvetési kiadással, ezen belül*

*bb) 26 000 0000 Ft személyi juttatással,*

*bc) 3 000 000 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,*

*bd) 22 962 977 Ft dologi kiadással*

*be) 3 000 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival*

*bf) 6 020 557 Ft egyéb működési célú kiadással,*

*bg) 77 849 466 Ft beruházási célú kiadással,*

*bh) 0 Ft felújítási célú kiadással, illetve*

*bi) 1 167 000 Ft finanszírozási kiadással*

állapítja meg.

(2) A 2021. évi pénzmaradvány összege 11 951 786,- Ft.

**2. §**

(1) Az 1. §-ban megállapított bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

**3. §**

Az 1. §-ban megállapított bevételeket, kiadásokat, helyi adókat és egyéb közhatalmi bevételeket forrásonként és főbb jogcímcsoportonként a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

**4. §**

(1) Az önkormányzat 2022. évi létszámkerete 9 fő.

(2) A beruházásokat és felújításokat a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

## **5. §**

- (1) Az önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.
- (2) Az önkormányzat a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.
- (3) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.
- (4) Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem tervez.

### **1. Az előirányzatok felhasználása**

## **6. §**

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

### **2. 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

## **7. §**

- (1) A polgármester köteles haladéktalanul tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az önkormányzat 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester kezdeményezi a képviselő-testületnél önkormányzati biztos kirendelését.
- (3) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

## **8. §**

A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

## **9. §**

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításáról időközönként, de legalább a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghozott határ idejéig 2022. december 31-i hatállyal dönt.

## **10. §**

- (1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számlájára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester köteles a képviselő-testületet tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-i illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

### 11. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet hasznosításának módja pénzügyi lekötés.

### 12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átadott és átvett pénzek tekintetében a megállapodások megkötésével.

## 3. Záró rendelkezések

### 13. §

A rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától alkalmazni kell.

### 14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Lispezsentadorján 2022. január 26.


  
Árkus Béla  
polgármester



  
Dr. Resch Karolina  
jegyző

A rendeletet 2022. január 26. napján kihirdettem.



  
Dr. Resch Karolina  
jegyző

## Lispezsentadorján Község Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlege

Ft-ban			
Költségvetési bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	Költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
<b>1. Működési költségvetés</b>	<b>48 502 676</b>	<b>1. Működési költségvetés</b>	<b>60 983 534</b>
1.1 Műk.célú tám.áht-n belülről	44 269 389	1.1 Személyi juttatások	26 000 000
1.2 Közhatalmi bevételek	3 300 000	1.2 Munkaadókat terhelő járulékok	3 000 000
1.3 Működési bevételek	933 287	1.3 Dologi kiadások	22 962 977
1.4 Működési célú átvett pénzeszközök	-	1.4 Egyéb működési kiadások	6 020 557
		1.5 Ellátottak pénzbeni juttatásai	3 000 000
<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>79 545 538</b>	<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>77 849 466</b>
2.1 Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	79 545 538	2.1 Beruházási kiadások áfával	77 849 466
2.2 Felhalmozási bevételek	-	2.2 Felújítási kiadások áfával	-
2.3 Felhalm.célú átvett pénzeszközök	-	2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	-
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1+2)</b>	<b>128 048 214</b>	<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1+2)</b>	<b>138 833 000</b>
<b>4. Finanszírozás bevételei</b>	<b>11 951 786</b>	<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 167 000</b>
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>140 000 000</b>	<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>140 000 000</b>



## Lispezsentadorján Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei

		Ft-ban
Sorszám	Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat
<b>I.</b>	<b>Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)</b>	<b>44 269 389</b>
1	Önkormányzat működési támogatása	29 558 996
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 203 762
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	10 967 244
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	117 990
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
	Központosított előirányzatok	-
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	14 710 393
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>79 545 538</b>
<b>III.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (3+..7)</b>	<b>3 300 000</b>
3	Vagyoni típusú adók ( Kommunális adó)	1 300 000
4	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	2 000 000
5	Gépjármű adó	-
6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-
7	Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék)	-
<b>IV.</b>	<b>Működési bevételek (8+..+15)</b>	<b>933 287</b>
8	Készletértékesítés bevétele	200 000
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-
10	Tulajdonosi bevételek	722 715
11	Ellátási díjak	-
12	Kiszámlázott áfa	-
13	Áfa visszatérülése	-
14	Kamatbevételek	500
15	Egyéb működési bevételek	10 072
<b>V.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (16+17)</b>	<b>-</b>
16	Ingatlanok értékesítése	-
17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-
<b>VI.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)</b>	<b>-</b>
18	Működési célú kölcsön visszatérülése	-
19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-
<b>VII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)</b>	<b>-</b>
20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-
21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
<b>VIII.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>128 048 214</b>
<b>IX.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (22+23)</b>	<b>11 951 786</b>
22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 951 786
23	Hosszú lejáratú hitelfelvétel	-

<b>X.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)</b>	<b>140 000 000</b>
-----------	-------------------------------------	--------------------

## Lispezsentadorján Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai

		Ft-ban
Sorszám	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
<b>I.</b>	<b>Személyi juttatások (1+2)</b>	<b>26 000 000</b>
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	17 600 000
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	17 000 000
	Normatív jutalmak	-
	Jubileumi jutalom	-
	Béren kívüli juttatások	-
	Ruházati költségterítés	-
	Közlekedési költségterítés	100 000
	Egyéb költségterítés	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000
2	Külső személyi juttatások	8 400 000
	Választott tisztségviselők juttatásai	8 400 000
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyba nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	-
<b>II.</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó</b>	<b>3 000 000</b>
<b>III.</b>	<b>Dologi kiadások (3+..7)</b>	<b>22 962 977</b>
3	Készletbeszerzés	6 000 000
4	Kommunikációs szolgáltatások	500 000
5	Szolgáltatási kiadások	11 452 905
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	-
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 010 072
<b>IV.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)</b>	<b>3 000 000</b>
8	Gyerekvédelmi támogatás	-
9	Települési támogatás	3 000 000
<b>V.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások 10+..+14)</b>	<b>6 020 557</b>
10	Elvonások és befizetések	-
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	2 391 370
12	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-
13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-
14	Tartalékok	3 629 187
<b>VI.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>77 849 466</b>
<b>VII.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>-</b>
<b>VIII.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)</b>	<b>-</b>
15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-
16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	-
<b>IX.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>138 833 000</b>
<b>X.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 167 000</b>
17	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1 167 000
18	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	-

<b>XI.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)</b>	<b>140 000 000</b>
	Költségvetési engedélyezett létszámkeret	9 fő
	Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma	7 fő



**Lispesztadorján Község Önkormányzatának 2022. évi Egyes bevételek és kiadások részletezése**

<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül</b>		<b>Ft-ban</b>
<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2022. évi eredeti előirányzat</b>
1	Elkülönített állami pénzalapok - Közfoglalkoztatás támogatása	10 952 765
2	Közművelődési szakember 20%-os bértámogatása	312 000
3	Kiegészítő támogatás	1 172 350
4	Polgármester illetménye és költségtérítés emeléséhez kapcsolódó támogatás	1 721 578
5	Falugondnoki szolgálat kiegészítő támogatása	551 700
<b>Összesen:</b>		<b>14 710 393</b>
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belül</b>		<b>Ft-ban</b>
<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2022. évi eredeti előirányzat</b>
1	Elkülönített állami pénzalapok - Közfoglalkoztatás támogatása	2 189 300
2	Szennyvíz pályázat	77 356 238
<b>Összesen:</b>		<b>79 545 538</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>		<b>Ft-ban</b>
<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2022. évi eredeti előirányzat</b>
1	Kommunális adó	1 300 000
2	Helyi iparüzési adó	2 000 000
3	Gépjármű adó	-
4	Pótlék	-
5	Igazgatási szolgáltatási díj	-
6	Bírság, szabálysértés	-
<b>Összesen:</b>		<b>3 300 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>		<b>Ft-ban</b>
<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2022. évi eredeti előirányzat</b>
	Gyógyszerbeszerzés	-

	Irodaszer, nyomtatvány	500 000
	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	-
	Tüzelőanyag beszerzés	-
	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	1 000 000
	Szakmai anyagok beszerzése	-
	Munkaruha	-
	Egyéb anyagbeszerzés	4 500 000
1	Készletbeszerzés	6 000 000
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	500 000
2	Kommunikációs szolgáltatások	500 000
	Közüzemi díjak összesen	3 660 000
	Vásárolt élelmezés	92 905
	Bérleti és lízing díjak	-
	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	500 000
	Közvetített szolgáltatások	-
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-
	Egyéb szolgáltatások	7 200 000
3	Szolgáltatási kiadások	11 452 905
	Kiküldetés kiadásai	-
	Reklám- és propaganda kiadások	-
4	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	-
	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	5 000 000
	Fizetendő áfa	-
	Kamatkiadások	-
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-
	Egyéb dologi kiadások	10 072
5	Különbféle befizetések, egyéb dologi kiadások	5 010 072
<b>Összesen (1+2+3+4+5):</b>		<b>22 962 977</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</b>		<b>Ft-ban</b>
<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2022. évi eredeti előirányzat</b>
1	Bázakerettyei Közös Hivatal működési támogatás	-
2	Óvoda támogatás	468 354
3	Bursa pályázat	50 000
4	Dél-Zala Murahíd Többcélú társulás támogatás	30 000
5	Belső ellenőrzési feladatok támogatása	140 000
6	Bucsutai Szociális Társulás működési támogatás	1 703 016

<b>Összesen:</b>		<b>2 391 370</b>
<b>Beruházások, felújítások</b>		<b>Ft-ban</b>
<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2022. évi eredeti előirányzat</b>
1	Szennyvíz pályázat	75 660 166
2	Közfoglalkoztatás - sátor ponyva	2 189 300
<b>Összesen:</b>		<b>77 849 466</b>







### Általános indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző, a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A (3) bekezdés alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, nyújtja be a képviselő-testületnek. A rendelet-tervezet megfelel az Áht.-ben foglaltaknak.

### Részletes indokolás

#### **Az 1–5. §-hoz**

A Rendelet-tervezet 1. §-5. §-a az önkormányzat 2022. évi bevételeit és kiadásait határozza meg a mellékletek szerint.

#### **A 6. §-hoz**

A 6. § tartalmazza az előirányzatok felhasználását a tervezet 5. mellékletére való utalással.

#### **A 7–12. §-hoz**

A 7. § - 12.§ a 2022. évi költségvetés végrehajtásának részletes szabályait mutatja be.

#### **A 13. §-hoz és a 14. §-hoz**

A 13. § és 14. §-ok hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaznak.

