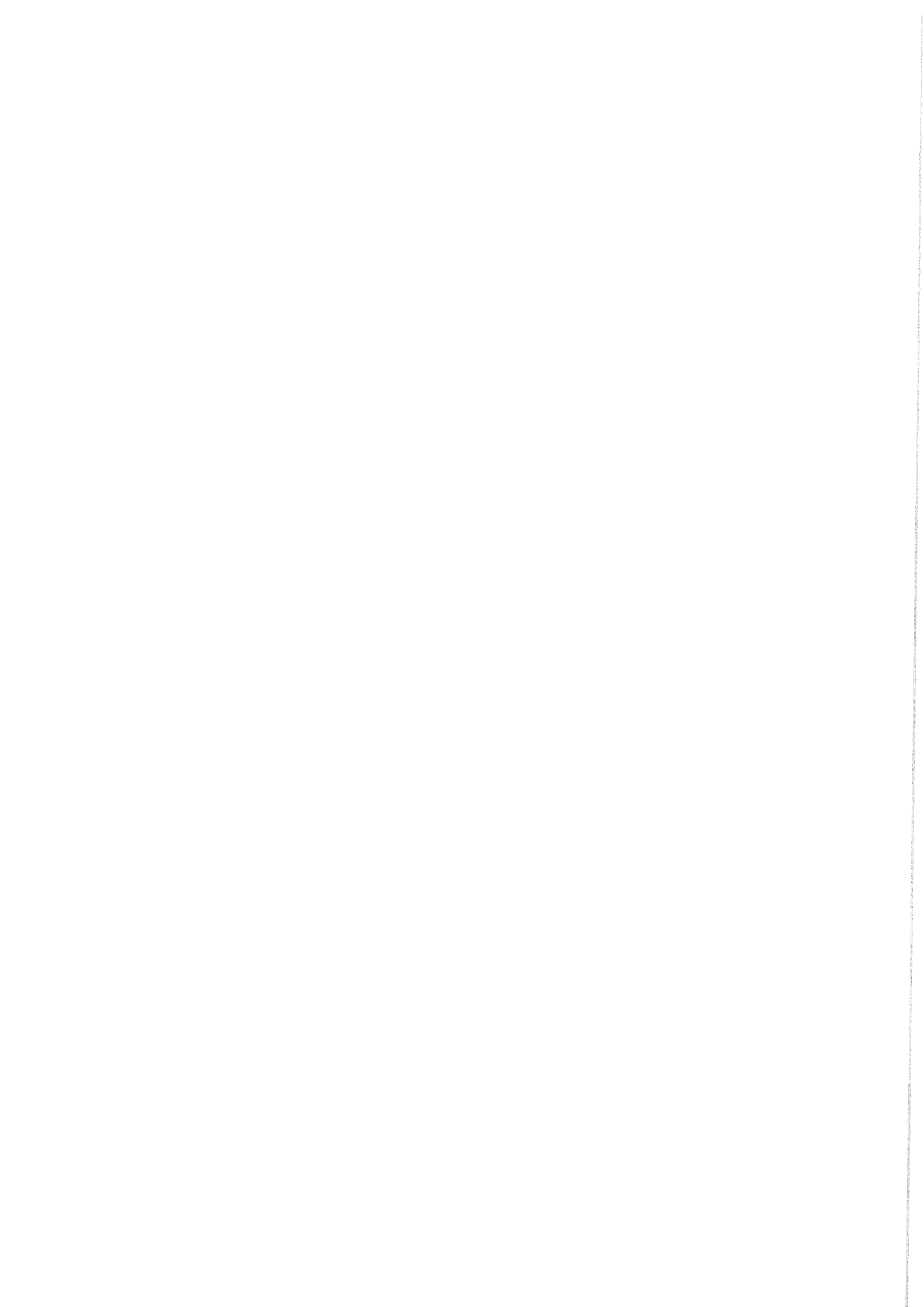


F e j é r m e g y e

K i s l á n g k ö z s é g

*Kisláng község Önkormányzata
Pénzügyi és Falufejlesztési
Bizottságának 2022. február 14-én
tartott üléséről készült
jegyzőkönyv*



J e g y z ő k ö n y v

Készült: Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának 2022. február 14-én 12.15 órai kezdettel tartott üléséről

Jelen vannak: Herman Sándor bizottság elnöke
Farkas József
Szabóné Horváth Henrietta Rita bizottsági tagok

Az ülésről távolmaradt bizottsági tagok: Árki Miklós
Berki József

Tanácskozási joggal résztvesznek: Rumpler Tibor polgármester
dr. Berta Edina jegyző
Hegyiné László Éva alpolgármester

Herman Sándor bizottsági elnök köszöntötte a bizottsági ülésen megjelent tagokat, tanácskozási joggal résztvevőket, majd az ülést megnyitotta. Megállapította, hogy az 5 fős bizottságból 3 fő jelen van, így a bizottsági ülést határozatképesnek nyilvánította. Tájékoztatta a megjelenteket, hogy az ülés az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata alapján került összehívásra.

A bizottság elnöke javasolta a meghívóban szereplő napirendi pontok tárgyalását, melyet a 3 fő jelenlévő bizottsági tag 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott az alábbiak szerint:

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete **Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának** **21/2022.(II.14.) határozata** **a napirendről**

Kisláng község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága a bizottsági ülés napirendjét az alábbiak szerint határozza meg:

- 1./ Az Önkormányzat saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározása
Előadó: Rumpler Tibor polgármester

- 2./ Önkormányzati Környezetvédelmi alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak meghatározása
Előadó: Rumpler Tibor polgármester
- 3./ Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadása
Előadó: Rumpler Tibor polgármester
- 4./ Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében információbiztonsági felelős biztosítása
Előadó: Rumpler Tibor polgármester

1. napirend

Az Önkormányzat saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározása

Előadó: Rumpler Tibor polgármester

A napirenddel kapcsolatos előterjesztés a bizottsági tagoknak kiküldésre került, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Rumpler Tibor polgármester tájékoztatta a bizottsági tagokat, hogy az Önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Fentiek alapján elkészítettük Kisláng Község Önkormányzatának saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározásáról szóló határozati javaslatot.

A Megyei Alaptól, illetve Városkörnyéki Alaptól kapott kölcsönből eredő fizetési kötelezettségünk az idei évre 5.700 eFt. A Megyei Alapnál az idei évben teljesítjük a még fennálló tartozásunkat, ezt követően újra szeretnénk támogatási kérelmet benyújtani nem várt események fedezetére. Az orvosi rendelő felújítása során is felmerült előre nem látott esemény, melynek során az élet- és balesetveszély elhárítása érdekében szükséges a villamos hálózat felújítása.

A napirenddel kapcsolatban a bizottsági tagok részéről kérdés, hozzászólás nem merült fel.

Herman Sándor bizottsági elnök javasolta a napirenddel kapcsolatos határozati javaslatot, melyet a 3 fő jelenlévő bizottsági tag 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott az alábbiak szerint:

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
22/2022.(II.14.) határozata

Kisláng Község Önkormányzatának saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározásáról

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága az Önkormányzat saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározásáról szóló határozati javaslat elfogadását javasolja a Képviselő-testületnek.

2. napirend

Önkormányzati Környezetvédelmi alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak meghatározása

Előadó: Rumpler Tibor polgármester

A napirenddel kapcsolatos előterjesztés a bizottsági tagoknak kiküldésre került, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Rumpler Tibor polgármester tájékoztatta a bizottsági tagokat, hogy Önkormányzatunk 2017-ben rendeletet alkotott a talajterhelési díjról és a környezetvédelmi alapról.

Ezen rendeletünk rögzíti, hogy Kisláng Község Önkormányzata környezetvédelmi alapot hoz létre. A talajterhelési díj a környezetvédelmi alap bevételeit képezi.

A talajterhelési díjból származó bevételt az önkormányzat a környezet védelmét eredményező feladatok ellátására használja fel. A felhasználásról a tárgyévi költségvetés elfogadásával egyidejűleg rendelkezik.

A Környezetvédelmi Alap számlánkon 2021. évben 354.317 Ft befizetés keletkezett.

Az elkülönítetten vezetett Környezetvédelmi Alap számla 2022. január 1-jei nyitó egyenlege: 1.058.175,- Ft.

2022-ben várhatóan talajterhelési díjból 600 eFt folyik be a környezetvédelmi alap számlánkra.

2022. évben a számláról történő évközi kifizetéseket a környezet védelmét eredményező feladatok ellátására

- Hulladék elszállítása közterületről és ártalmatlanítása 592.101 Ft + ÁFA
- Gyepmesteri tevékenység 400.000 Ft + ÁFA
- Zöldfelület kezelés 100.000 Ft + ÁFA összegeket javasolt tervezni.

Farkas József bizottsági tag megkérdezte, hogy hány fő fizet talajterhelési díjat?

Rumpler Tibor polgármester válasza: a településen az ingatlanok 76 %-a csatlakozik a szennyvízcsatorna rendszerre.

A napirenddel kapcsolatban a bizottsági tagok részéről egyéb kérdés, hozzászólás nem merült fel.

Herman Sándor bizottsági elnök javasolta a napirenddel kapcsolatos határozati javaslatot, melyet a 3 fő jelenlévő bizottsági tag 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott az alábbiak szerint:

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
23/2022.(II. 14.) határozata
az Önkormányzat Környezetvédelmi Alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak
meghatározásáról

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága az Önkormányzat Környezetvédelmi alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak meghatározásáról szóló határozati javaslat előterjesztés szerinti elfogadását javasolja a Képviselő-testületnek.

3. napirend

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadása

Előadó: Rumpler Tibor polgármester

A napirenddel kapcsolatos előterjesztés a bizottsági tagoknak kiküldésre került, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Rumpler Tibor polgármester elmondta, a költségvetésről szóló előterjesztést mindenki részére megküldtük, mellyel kapcsolatban elmondta, hogy a költségvetésben tartalékot nem tudunk képezni.

A Szociális és Gyermekjóléti Társulás társulási tanácsülésén elfogadta a 2022. évi költségvetését, mely beépítésre került a társulásban résztvevő önkormányzatok költségvetésébe is.

Februárban 13 pályázatot nyújtottunk be. A pályázatok benyújtása során igyekszünk saját források bevonása nélkül pályázni.

A tavalyi évben 110 millió Ft-ot nyertünk el a különböző pályázatokon.

A napirenddel kapcsolatban a jelenlévők részéről kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Herman Sándor bizottsági elnök javasolta a 2022. évi költségvetési rendelet tervezet elfogadását, melyet a 3 fő jelenlévő bizottsági tag 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott az alábbiak szerint:

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
24/2022.(II.14.) határozata
a 2022. évi költségvetési rendelet tervezet elfogadásáról

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének elfogadását javasolja a Képviselő-testületnek.

4. napirend

Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében információbiztonsági felelős biztosítása

Előadó: Rumpler Tibor polgármester

A napirenddel kapcsolatos előterjesztés a bizottsági tagoknak kiküldésre került, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

dr. Berta Edina jegyző tájékoztatta a bizottsági tagokat, hogy a GDPR hatályba lépésével, valamint az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (Info tv) módosításával az adatvédelem korábbi szabályaihoz képest számos új kötelező feladat keletkezett, amelyeket a Polgármesteri Hivataloknak és az Önkormányzat által alapított, illetve fenntartott további, közfeladatot ellátó intézményeknek és szervezeteknek, gazdasági társaságoknak egyaránt el kell látni, többek között adatvédelmi tisztviselőt megbízni vagy kijelölni, továbbá az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvény előírásainak megfelelően gondoskodnia kell információbiztonsági felelős kinevezéséről vagy megbízásáról is, azonban a Kislángi Polgármesteri Hivatalban nincs olyan munkatárs, aki a külső adatbiztonsági felelős és az információbiztonsági felelős munkakörre előírt végzettséggel rendelkezik.

Tekintettel arra, hogy a fenti előírásoknak való megfeleléshez szükséges előkészítő feladatok elvégzéséhez, valamint az abban foglaltak végrehajtásához a Hivatal megfelelő felkészültséggel és szakmai tapasztalattal rendelkező humán erőforrással nem rendelkezik, ezért ezen feladatok az elvégzésére olyan ajánlatot tevőt szükséges megbízni, aki valamennyi ezzel kapcsolatos feladat elvégzését vállalja.

A Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében mindkét feladat ellátására 2020. január 30. napján – képviselő-testületi döntés alapján - szerződést kötött, mely szerződés 2022. február 1. napján lejárt.

Külső adatvédelmi tisztviselő biztosítása tekintetében árajánlatot kértünk a HANGANOV Kft-től, akik egy éves szerződéskötés esetén: 25.000,- Ft + ÁFA /hó összegért vállalnák ezt a tevékenységet.

Információbiztonsági felelős biztosítása tekintetében szintén a HANGANOV Kft-től kértünk árajánlatot, akik egy éves szerződéskötés esetén: 25.000,- Ft + ÁFA /hó összegért végeznék el ezt a feladatot.

A jegyző javasolta, hogy a továbbiakban is a szolgáltatások biztosítására a jelenleg is a feladatot ellátó szolgáltatóval kössön szerződést az Önkormányzat.

A napirenddel kapcsolatban a jelenlévők részéről kérdés, hozzászólás nem merült fel.

Herman Sándor bizottsági elnök javasolta a külső adatvédelmi tisztviselő biztosítására a Hanganov Kft. megbízását, mely javaslatot a jelenlévő 3 fő bizottsági tag 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott az alábbiak szerint:

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
25/2022.(II. 14.) határozata

a Polgármesteri Hivatal tekintetében külső adatvédelmi tisztviselő biztosításáról

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága a külső adatvédelmi tisztviselő biztosításával kapcsolatban a Hanganov Kft. (2730 Albertirsa, BA-KO u. 6.) ajánlatának elfogadását javasolja a Képviselő-testületnek.

Herman Sándor bizottsági elnök javasolta az információbiztonsági felelős biztosítására a Hanganov Kft. megbízását, mely javaslatot a jelenlévő 3 fő bizottsági tag 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott az alábbiak szerint:

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
26/2022.(II. 14.) határozata

a Polgármesteri Hivatal tekintetében információbiztonsági felelős biztosításáról

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága az információbiztonsági felelős biztosításával kapcsolatban a Hanganov Kft. (2730 Albertirsa, BA-KO u. 6.) ajánlatának elfogadását javasolja a Képviselő-testületnek.

Herman Sándor bizottsági elnök javaslatot tett a jegyzőkönyv hitelesítőre, melyet a 3 fő jelenlévő bizottsági tag 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott, Szabóné Horváth Henrietta Rita bizottsági tagot a jegyzőkönyv hitelesítésére az alábbi határozatban kijelölték.

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
27/2022.(II.14.) határozata a
jegyzőkönyv hitelesítő kijelöléséről

Kisláng község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága az ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére Szabóné Horváth Henrietta Rita bizottsági tagot kijelölte.

Az ülésen egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így a bizottság elnöke az ülést berekesztette (13.10).

Kmft.



Herman Sándor
bizottsági elnök



Szabóné Horváth Henrietta Rita
jkv. hitelesítő

JELENLÉTI IV

**Kisláng község Képviselő-testülete Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
2022. február 14-én tartott üléséről**

Herman Sándor – elnök

Herman Sándor

Szabóné Horváth Henrietta Rita - tag

Szabóné Horváth Henrietta

Farkas József – tag

F

Árki Miklós – tag

.....

Berki József – tag

.....

Tanácskozási joggal részt vesznek:

Rumpler Tibor polgármester

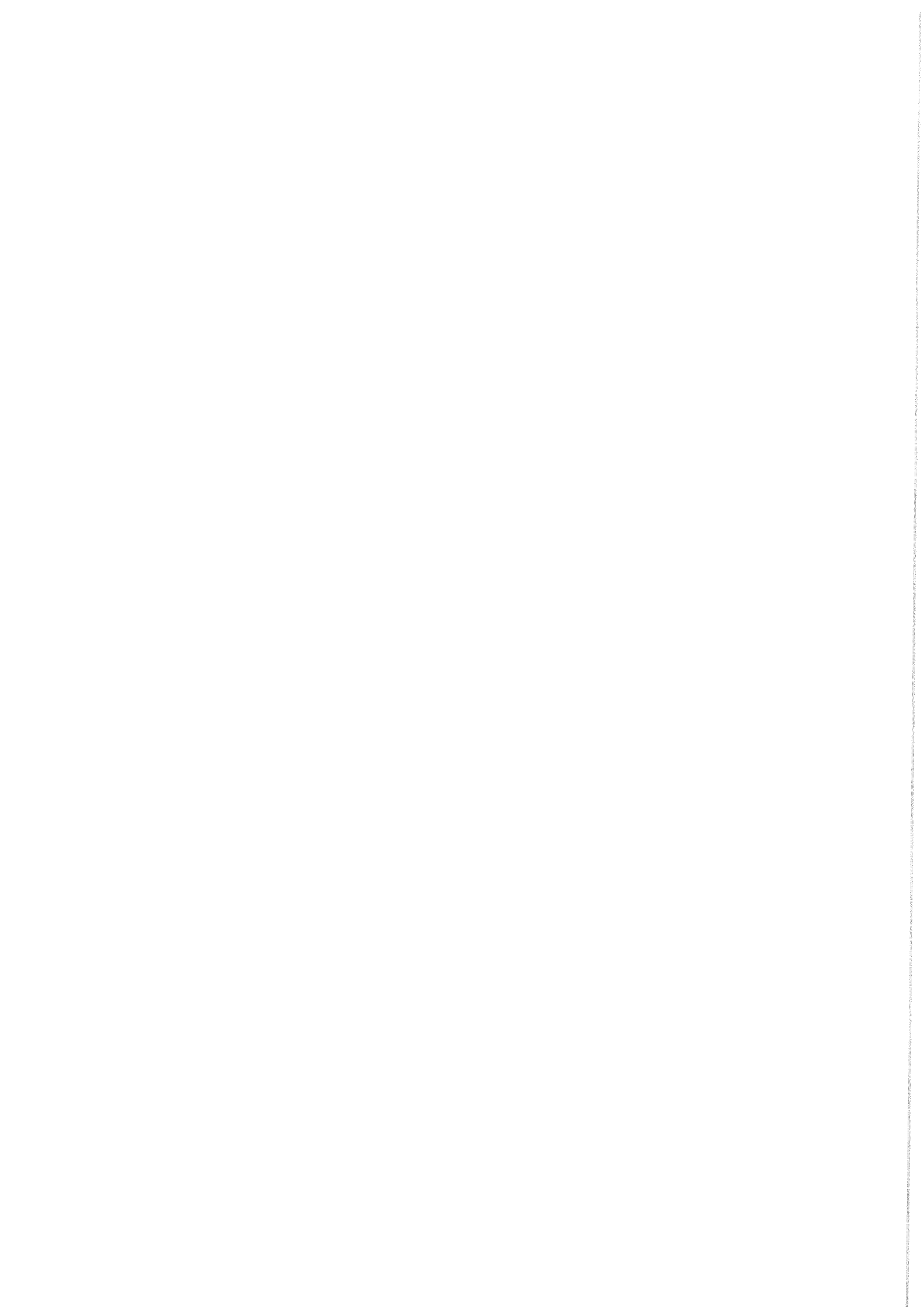
Rumpler Tibor

dr. Berta Edina jegyző

Berta Edina

Hegyiné László Éva alpolgármester

Hegyiné László Éva



**Kisláng község Képviselő-testületének
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága**

MEGHÍVÓ

Kisláng község Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága **2022. február 14-én (hétfő) du. 12.15 órakor** ülést tart, amelyre ezúton tisztelettel meghívom, és megjelenését kérem.

Napirend:

- 1./ Az Önkormányzat saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározása
Előadó: Rumpler Tibor polgármester
- 2./ Önkormányzati Környezetvédelmi alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak meghatározása
Előadó: Rumpler Tibor polgármester
- 3./ Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadása
Előadó: Rumpler Tibor polgármester
- 4./ Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében információbiztonsági felelős biztosítása
Előadó: Rumpler Tibor polgármester

Kisláng, 2022. február 7.

Herman Sándor sk.
bizottság elnöke

ELŐTERJESZTÉS

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. február 14. napján tartandó ülésére

Kisláng Község Önkormányzatának saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyeleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározásáról

Az előterjesztést készítette: dr. Berta Edina
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy „Az államháztartásról” szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 29/A. §-a értelmében:

„29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) b) a Gst. 3 § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyeleteiből eredő fizetési kötelezettségeink a költségvetési évet követő három évre várható összegét. „

Az Áht. 29/A. § a) pontjában hivatkozott – a „Magyarország gazdasági stabilitásáról” szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdésének a) pontjában kapott felhatalmazás alapján megalkotott – jogszabály „az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól” szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy elkészítettük Kisláng Község Önkormányzatának saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyeleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározásáról szóló határozat-tervezetet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslatban foglaltak elfogadására.

Kisláng, 2022. február 4.

Rumpler Tibor sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

KISLÁNG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2022. (II.14.) HATÁROZATA

Kisláng Község Önkormányzatának saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározásáról

Kisláng Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügylethez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint fogadja el (Ft-ban):

Megnevezés	Tárgyév 2022.	2023. év	2024. év	2025. év
Helyi adók	22.500.000	22.500.000	22.500.000	22.500.000
Tulajdonosi bevételek	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	700.000	700.000	700.000	700.000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
Saját bevételek	25.300.000	25.300.000	25.300.000	25.300.000
Saját bevételek 50 %-a	12.650.000	12.650.000	12.650.000	12.650.000
Előző években keletkezett fizetési kötelezettség	1.650.000	1.700.000		
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	5.700.000	4.000.000	4.000.000	
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség				
Hítelből eredő fizetési kötelezettség				
-szerződéskötési díj				
-tőke				
-kamat				
Fizetési kötelezettség összesen:	5.700.000	4.000.000	4.000.000	
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel:	19.600.000	21.300.000	21.300.000	25.300.000

Határidő: folyamatos

Felelős: Rumpler Tibor polgármester
 dr. Berta Edina jegyző

ELŐTERJESZTÉS
Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. február 14. napján
tartandó ülésére
„Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak
meghatározásáról”

Az előterjesztést készítette: dr. Berta Edina
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy „A környezet védelmének általános szabályairól” szóló 1995. évi LIII. törvény (a továbbiakban: 1995. évi LIII. törvény) 58. §-a a következőket tartalmazza:

„58. § (1) Környezetvédelmi feladatai (46. §) megoldásának elősegítése érdekében a települési önkormányzat – Budapesten a fővárosi önkormányzat is – önkormányzati rendelettel önkormányzati környezetvédelmi alapot hozhat létre.

(...)

(3) Ha a települési önkormányzat nem hoz létre önkormányzati környezetvédelmi alapot a (2) bekezdés c) pontjában foglalt bevétel nem illeti meg.

(4) Az önkormányzati környezetvédelmi alapot környezetvédelmi célokra kell felhasználni.

(5) A települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a költségvetési rendelet (Áht. 65. §) és a zárszámadás (Áht. 85. §) elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének „a talajterhelési díjról és a környezetvédelmi alapról” szóló 23/2017.(XII.1.) önkormányzati rendelete 11. §-a az alábbiakat rögzíti:

„11. § (1) Kisláng Község Önkormányzata környezetvédelmi alapot hoz létre.

(2) A talajterhelési díj a környezetvédelmi alap bevételét képezi.

(3) A talajterhelési díjból származó bevételt az önkormányzat a Kdt. 21/B. (2)-(3) bekezdésében meghatározott célokra használja fel. A felhasználásról a tárgyévi költségvetés elfogadásával egyidejűleg rendelkezik.”

Mindezekre tekintettel a Képviselő-testületre irányadó az 1995. évi LIII. törvény 58. § (5) bekezdése szerint a települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a költségvetési rendelet (Áht. 65. §) és a zárszámadás (Áht. 85. §) elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.

A környezetvédelmi alap felhasználásáról szóló rendelkezés formája határozat.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy „a talajterhelési díjról és a környezetvédelmi alapról” szóló 23/2017.(XII.1.) jelenleg is hatályos önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: Ör.) Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. december 1. napján megtartott rendkívüli ülésén fogadta el, egyúttal gondoskodott az elkülönítetten vezetett 58100075-10015225 számlaszámú Környezetvédelmi Alap számla megnyitásáról.

Az Ör. 2018. január 1. napján lépett hatályba. A rendelet alapján a talajterhelési díjra kötelezettek 2019-ben, március 31. napjáig voltak kötelesek első alkalommal bevallásra kötelezettek a 2018. év alapján, majd ezt követően minden évben fennáll a bevallási kötelezettség a kötelezettek részére.

Mindezek alapján megállapítottam, hogy az Önkormányzat Környezetvédelmi Alap számláján 2021. évben 354.317,- Ft befizetés keletkezett.

Kisláng Község Önkormányzatának az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap számlán lévő pénzüsszeget és az Alap további bevételeit az Ör. 11. § (3) bekezdésében foglalt célok megvalósítását szolgáló tevékenységekre kell fordítani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzatát következők szerint határozza meg:

Az elkülönítetten vezetett 58100075-10015225 számlaszámú Környezetvédelmi Alap számla 2022. január 1-jei nyitó egyenlege: 1.058.175,- Ft.

2022. évben az elkülönített számlákra várható bevételi forrásként a következőkkel kell számolni:

- talajterhelési díjból: 600.000,- Ft
Összesen: 600.000,- Ft

2022. évben a számláról történő évközi kifizetéseket a környezet védelmét eredményező feladatok ellátására a következők szerint javaslom tervezni:

- Hulladék elszállítása közterületről és ártalmatlanítása 592.101 Ft + ÁFA
- Gyepmesteri tevékenység 400.000 Ft + ÁFA
- Zöldfelület kezelés 100.000 Ft + ÁFA

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, valamint a határozati javaslatban foglaltak elfogadására.

Kisláng, 2022. február 4.

Rumpler Tibor sk.
polgármester

KISLÁNG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ TESTÜLETÉNEK

.../2022.(II.14.) HATÁROZATA

az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak meghatározásáról

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete „Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak meghatározása” tárgyú előterjesztést megismerte és az alábbi döntést hozta:

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy az Önkormányzat Környezetvédelmi Alap számlán 2021. évben 354.317,- Ft befizetés keletkezett.

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletében meghatározottak alapján az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap számlán lévő pénzüsszeget és az Alap további bevételeit a Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének „a talajterhelési díjról és a környezetvédelmi alapról” szóló 23/2017.(XII.1.) önkormányzati rendelete 11. § (3) bekezdésében foglalt célok megvalósítását szolgáló tevékenységekre kell fordítani, továbbá az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzatát következők szerint határozza meg:

Az elkülönítetten vezetett 58100075-10015225 számlaszámú Környezetvédelmi Alap számla 2022. január 1-jei nyitó egyenlege: 1.058.175,- Ft.

2022. évben az elkülönített számlákra várható bevételi forrásként a következőkkel kell számolni:

- talajterhelési díjból: 600.000,- Ft

Összesen: 600.000,- Ft

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2022. évben a Környezetvédelmi Alap számláról történő évközi kifizetéseket a környezet védelmét eredményező feladatok ellátására a következők szerint tervezi:

- Hulladék elszállítása közterületről és ártalmatlanítása 592.101 Ft + ÁFA

- Gyepmesteri tevékenység 400.000 Ft + ÁFA

- Zöldfelület kezelés 100.000 Ft + ÁFA

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete utasítja a polgármestert és a jegyzőt, hogy a bevételek évközi alakulásához mérten – a tervezettekhez viszonyítva a „bevétel” legyen akár negatív, vagy pozitív irányú (előjelű) – mindenkor legyenek figyelemmel arra, hogy a meghatározott célokra történő ráfordítás során a kiadások ne haladják meg az elkülönített számlán lévő pénzüsszeg egyenlegét.

Határidő: Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap 2021. évi felhasználásának elfogadásáról szóló és az Alap pénzmaradványának jóváhagyására vonatkozó előterjesztésének időpontja, azaz 2022. évben a Kisláng Község Önkormányzata 2021. évi zárszámadásának elfogadásával megegyező időpont.

Felelős: Rumpler Tibor polgármester
dr. Berta Edina jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Kisláng Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2022. február 14. napján tartandó ülésére

Javaslat az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló /2022. (II.15.) önkormányzati rendelet elfogadására

Az előterjesztést készítette: **dr. Berta Edina**
jegyző
Kleneizerné Szaller Bernadett pénzügyi előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés *a*) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése *f*) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt költségvetési rendelettervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával került összeállításra.

I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény hatálybalépésének időpontja 2022. 01. 01.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 - b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 - c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
 - d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés *a*) pont *ab*) és *ac*) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 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 Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

II. RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetése (3-6. §)

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembe-vételre került:

- a) az Áht. 4-6. §-a, amelyben a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra,
- b) az Áht. 23-24. §-a és az Ávr. 24-28. §-a amely a költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat határozza meg.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszege 430.478.544 forint.

2. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

- a) az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
 - a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
 - a helyi adó bevételeket,
 - a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat,
 - a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
 - elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Az Áht. 6. § (2) bekezdése alapján a költségvetési bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra oszthatók.

2.1. Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Működési célú támogatásértékű bevétel (állami támogatások)	267.550.638	62,2 %
Közhatalmi bevétel	23.800.000	5,5 %
Intézményi működési bevétel	24.142.922	5,6%
Működési célú kapott támogatások	44.984.984	10,4 %
Előző évi költségvetési maradvány	70.000.000	16,3%
Összes bevétel:	430.478.544	100%

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt

- a működési célú támogatásértékű bevételek és
- a működési célú átvett pénzeszközök képezik.

A bevételek közül a működési célú támogatásértékű bevételek aránya nőtt.

2.1.2. A bevételek elemzése

Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- a) Működési célú támogatásértékű bevétel: Állami támogatás: 267.550.638 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatás bevétel: 0 Ft.

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

- a) adók,
 - helyi adók: 22.500.000 Ft,
- b) adóbírság, adópótlék, környezetvédelmi bírság: 700.000 Ft,
- c) talajterhelési díj bevétel: 600.000 Ft.

Az intézményi működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- a) a bérleti díj bevételek 806.820 Ft,
- b) az intézményi térítési díjak 14.160.125 Ft.

Felhalmozási bevétellel 2022. évben nem számoltunk.

Működési célú átvett pénzeszköz kiemelt előirányzatán belül kerültek tervezésre:

- a) a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (volt OEP) a család és nővédelmi gondozásra biztosított 10.314.000 Ft támogatás,

- b) a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (volt OEP) az ifjúság egészségügyi gondozására 189.600 Ft támogatás,
- c) a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (volt OEP) fogászati alapellátásra 6.741.300 Ft a finanszírozási összeg.
- d) Közfoglalkoztatás támogatására 21.000.000 Ft, a támogatás mértéke 80%.

Az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele kiemelt előirányzatán belül: 70.000.000 Ft maradvány került tervezésre.

A rendelettervezet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 513.097.134 Ft,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 21.000.000 Ft (közfoglalkoztatás),
 - c) az állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 56.604.851 Ft (polgármesteri hivatal működésére kapott állami támogatás)
- összeggel kerültek tervezésre.

A rendelettervezet a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási jelleg szerint. Így az összes bevételen belül:

- a) a működési bevételek összege: 340.701.985 Ft,
- b) a felhalmozási bevételek összege: 0 Ft,
- c) a finanszírozási bevételek összege: 70.000.000 Ft.

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (igazgatási) feladatok szerint.

Az Áht. 6. § (2) bekezdése szerint a kiadási előirányzatok működési költségvetés és felhalmozási költségvetés előirányzat-csoportokra tagozódnak.

Az Áht. 6. § (5) bekezdése szerint a működési költségvetés a kiadási előirányzatokat személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, és egyéb működési célú kiadások, a felhalmozási költségvetés beruházások, felújítások, és egyéb felhalmozási kiadások (a továbbiakban együtt: kiemelt előirányzatok) szerinti bontásban tartalmazza.

2.2.1. Kiemelt kiadási előirányzat csoportok a következők:

Kiemelt kiadási előirányzat csoportok	2022. évi eredeti előirányzat csoport
---------------------------------------	---------------------------------------

	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Működési kiadás	358.361.825	83,3 %
Felhalmozási kiadás	62.156.882	14,4 %
Finanszírozási kiadások	9.959.837	2,3%
Összes kiadás	430.478.544	100 %

A rendelettervezet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 375.133.079 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 5.770.000 Ft
 - ebből:- lakásfenntartási támogatás: 720.000Ft,
 - rendezvények: 3.000.000 Ft,
 - civil szervezetek támogatás: 1.650.000 Ft,
 - Bursa Hungarica támogatás: 400.000 Ft.
- c) az állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 51.060.465 Ft

összegben kerültek meghatározásra.

2.2.2. A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következőképpen alakultak:

Működési költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Személyi jellegű kiadások	212.310.626	59,2 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26.384.463	7,4 %
Dologi jellegű kiadások	103.920.842	29,0 %
Ellátottak pénzbeli juttatásai	6.595.784	1,8 %
Egyéb működési célú kiadások	9.150.110	2,6 %
Összes működési kiadás	358.361.825	100 %

A fentiek alapján a kiadások között a legnagyobb arányt

- a) a dologi jellegű kiadások és,
- b) a személyi jellegű kiadások jelentik.

A személyi jellegű kiadások jellemzői

1.) A köztisztviselők illetményalapja 2022. évben 60.000 Ft. (Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2022. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1)

bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető.)

2.) A Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 235. § (1) bekezdése alapján a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselőnek az e törvényben meghatározott illetményrendszerre vonatkozó szabályoktól eltérő személyi illetményt állapíthat meg a polgármester és a jegyző jóváhagyásával. Személyi illetmény minősítéssel, ennek hiányában teljesítményértékeléssel alátámasztott, kimagasló teljesítményt nyújtó köztisztviselő részére állapítható meg a tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakra. Az így megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény megállapítása esetén pótlék nem fizethető.

3.) Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 4/2022.(II.1.) önkormányzati rendeletében a Kislángi Polgármesteri Hivatal köztisztviselői tekintetében 2022. évre 60.000,- Ft-ban állapította meg az illetményalapot.

Dologi jellegű kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a) a közvilágítás kiadás,
- b) a gyermek étkeztetés,
- c) a zöldterület kezelés,
- d) az egyéb üzemeltetési kiadás jelenti.

2.2.3. A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Felhalmozási költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Beruházások	14.124.324	22,7 %
Felújítások	35.554.540	57,2 %
Felhalmozási kiadások(kölcsön v.fiz)	12.478.018	20,1 %
Összes felhalmozási kiadás	62.156.882	100 %

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
- az általános és céltartalékot,

- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Ennek megfelelően a rendelettervezet tartalmazza ezeket a témaköröket is.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához az adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

Ennek megfelelően a rendelettervezet tartalmazza a vonatkozó fejlesztési célokat.

2.3. A költségvetés egyenlege

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét, illetve az egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

Az Áht. 4/A. § (2) bekezdése alapján a költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési többlet vagy a költségvetési hiány (a továbbiakban együtt: költségvetési egyenleg).

A 2022. évi költségvetési egyenleg nulla Ft.

2.4. Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bd) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésébe az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programot, projektet a rendelet 16. melléklete tartalmazza.

2.5. A tartalék (25.§)

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat. Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az önkormányzat 2022. évben általános és céltartalékot nem képez.

3. Az Önkormányzat saját költségvetése (7-10. §)

A rendelettervezet bemutatja az önkormányzat hivatal és intézmények nélküli költségvetését. Az önkormányzat így számított költségvetési főösszege 404.178.358 Ft. Személyi juttatások kiadásai összesen 45.501.728 Ft, a szociális hozzájárulási adó 4.816.985 Ft. A béren kívüli juttatások járulékokkal együtt 900.000 Ft, a bankszámla költségtérítés 48.000 Ft.

4. A Kislángi Polgármesteri Hivatal költségvetése (11-14. §)

A Kislángi Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszege 2022. évben 54.137.254 Ft, melyből a legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások képezik 42.826.000 Ft összegben. A béren kívüli juttatás a fizetendő adóval együtt 2.700.000 Ft, bankszámla költségtérítés 108.000 Ft. 2 fő anyakönyvvezető munkaruha költségtérítés összesen 120.000 Ft.

5. A Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha költségvetése (15-18. §)

A Kisláng Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha költségvetési főösszege 148.211.527 Ft. A finanszírozás összege 134.730.075 Ft, működési bevételek összesen 13.481.452 Ft. Intézményi szinten a béren kívüli juttatások összességében 3.108.473 Ft, bankszámlaköltségtérítés 276.000 Ft, munkaruha költségtérítés 520.000 Ft, a dolgozóknak betervezett 2% jutalom 1.407.643 Ft, a 2% jutalom szociális hozzájárulási adója 182.994 Ft-ot tesz ki.

6. A Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás költségvetése (19-22. §)

A Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás költségvetési főösszege 32.414.894 Ft, melyből a legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások képezik 21.576.428 Ft összegben. Intézményi szinten a béren kívüli juttatás összege 1.000.000 Ft, a bankszámlaköltségtérítés 24.000 Ft, munkaruha költségtérítés 200.000 Ft. 4 db (2 db Dég, 2 db Kisláng) kerékpár 400.000 Ft.

7. A Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház költségvetése (23-26. §)

A Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház költségvetési főösszege 9.837.073 Ft. A finanszírozás összege 9.837.073 Ft. A béren kívüli juttatás a fizetendő járulékokkal együtt 261.000 Ft, bankszámla költségtérítés 24.000 Ft.

6. Végrehajtásra vonatkozó szabályok (27-33. §)

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatározni a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket, valamint a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt.

Ennek megfelelően a rendelettervezet kitér az egyes finanszírozási műveletekre, az egyes műveletekkel kapcsolatos hatáskörökre.

A rendelettervezet itt határozza meg az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontjában meghatározott bevételeket, melyeket a rendelettervezet melléklete tartalmaz.

7. Egyéb rendelkezések (34-35. §)

A rendelettervezet mellékleteinek felsorolását, valamint a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza. A rendelettervezet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2022. évi költségvetés tárgyában.

Kisláng, 2022. február 7.

Rumpler Tibor sk.
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet határozza meg a 2018. évi költségvetést, ami befolyásolja az önkormányzati feladatok ellátását az intézmények működtetését

b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

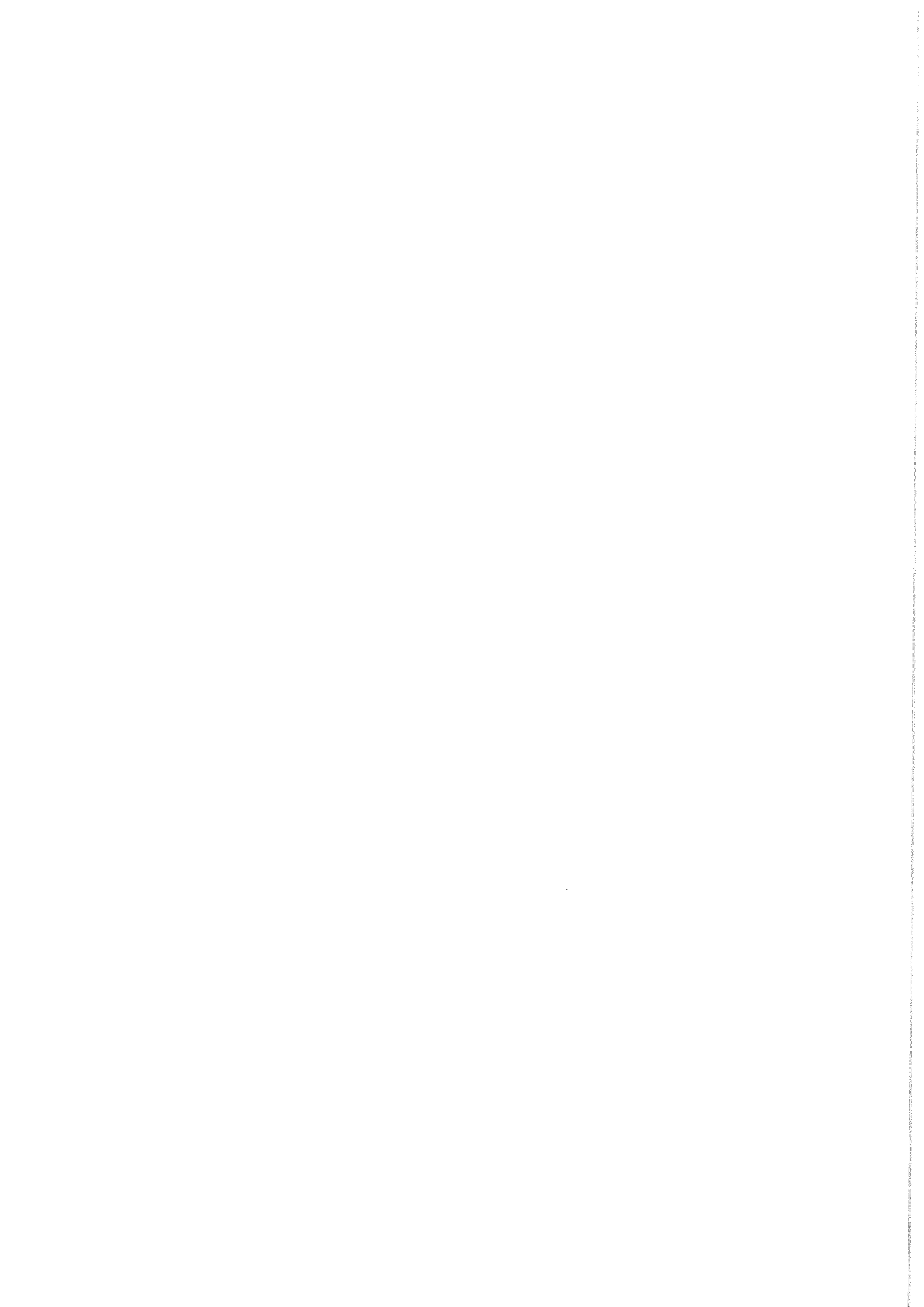
- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
- könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.



Kivonat Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. január 31. napján tartott ülése jegyzőkönyvéből.

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének
21/2022. (I.31.) határozata

**a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetésének
elfogadásáról**

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló előterjesztést, melyet a határozat mellékletét képező tartalommal jóváhagy.

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a polgármester, hogy döntéséről soron kívül értesítse a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsát.

Határidő: 2022. február 14.

Felelős: Rumpler Tibor polgármester

Rumpler Tibor sk.
polgármester

dr. Berta Edina sk.
jegyző

Dudar Ferenc sk.
jkv. hitelesítő

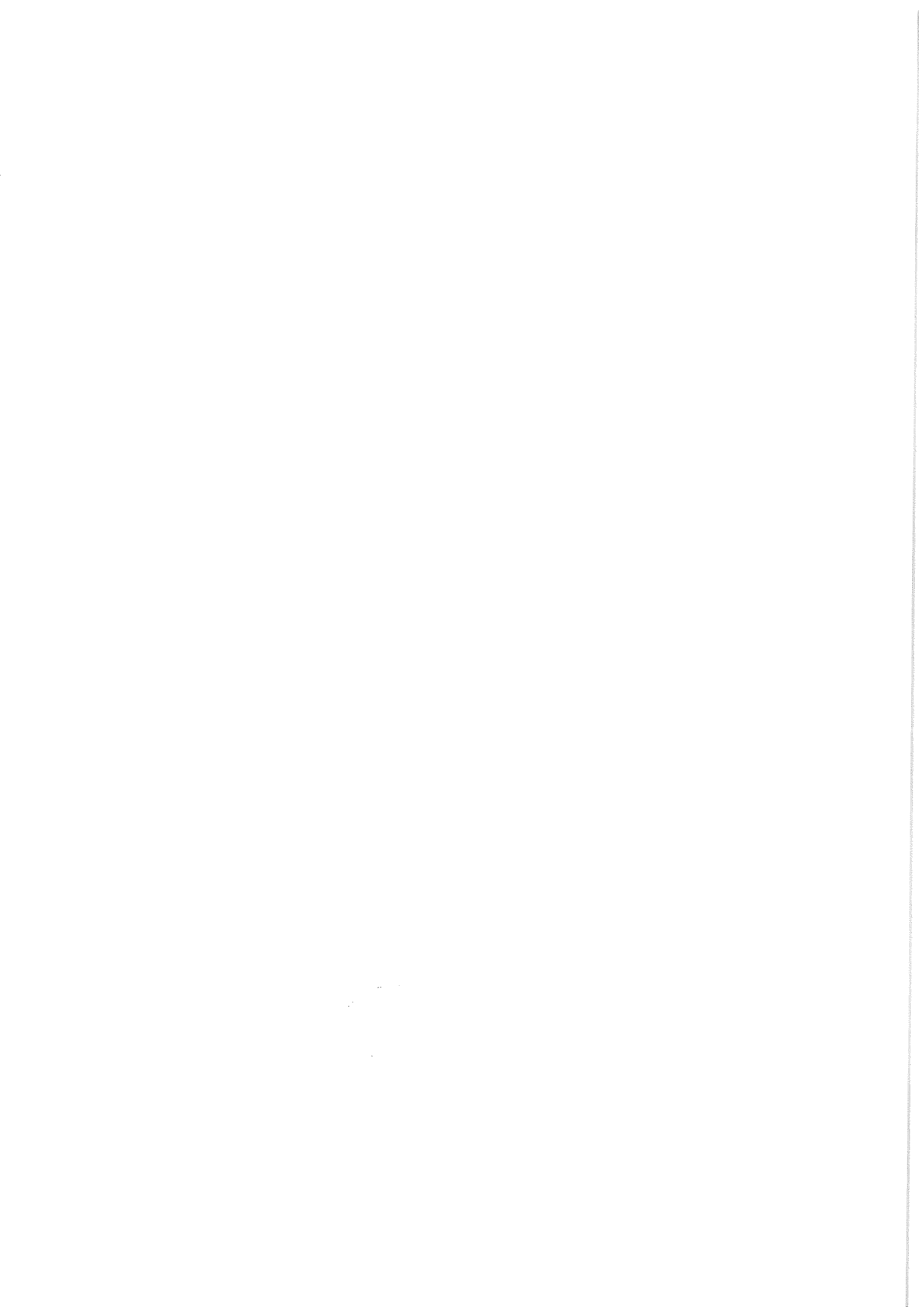
Farkas József sk.
jkv. hitelesítő

A kivonat hiteles.

Kisláng, 2022. február 3.



dr. Berta Edina
dr. Berta Edina
jegyző



Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás

2022. évi költségvetés tervezés

Lakosságszám: 2021.01.01.

Kisláng: 2559 fő

Dég: 2150 fő

Összesen: 4.709 Fő

Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetés tervezete bevételek

2022. évi kapott állami támogatások:

	eredeti ktgvetés
1.3.2.1 Család- és gyermekjóléti szolgálat	10 257 880
1.3.2.3.2 Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás 28 fő	2 273 320
1.3.2.4.1 Szociális segítség (Kisláng) 2 fő	50 000
1.3.2.4.3 Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás 12 fő	<u>7 224 960</u>
Kapott költségvetési támogatás összesen:	19 806 160
Szociális ágazati pótlék Kisláng	2 278 635
Szociális ágazati pótlék szoc.hj. Kisláng	296 223
Szociális ágazati pótlék Dég	2 188 793
Szociális ágazati pótlék szoc.hj. Dég	<u>284 543</u>
Kapott szociális ágazati pótlék összesen:	5 048 194
Kapott állami támogatás mindösszesen:	24 854 354
Működési bevétel:	5 868 650
Önkormányzatok működési hozzájárulása lakosságszám arányosan Kisláng:	919 420
Önkormányzatok működési hozzájárulása lakosságszám arányosan Dég:	772 470
Átvett működési hozzájárulás összesen:	1 691 890
2022. évi bevételek összesen:	32 414 894

Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetés tervezete kiadások

Kisláng

Személyi juttatások

(adatok Ft-ban)

	Alapilletmény	Szoc.ág. pótlék	Személyi juttatások	Szoc. Hj. (13 %)	összesen:
104042 Jencskiné Árki Andrea (ai:302.500*11+261.500, pótlék:158.000*11+128.897)	3 589 000	1 866 897	5 455 897	709 267	6 165 164
104042 összesen:	3 589 000	1 866 897	5 455 897	709 267	6 165 164
107052 Szolgáné Zelei Piroska (ai: 260.000*11+219.000, pótlék:35.000*11+26.738)	3 079 000	411 738	3 490 738	453 796	3 944 534
107052 összesen:	3 079 000	411 738	3 490 738	453 796	3 944 534
Kisláng MindÖsszesen:	6 668 000	2 278 635	8 946 635	1 163 063	10 109 698

cafetéria (2*200.000)	400 000	0	400 000
Bankszámla költségtérítés (1.000 Ft/fő/év)	24 000	0	24 000
Személyi juttatások mindösszesen:	9 370 635	1 163 063	10 533 698

Dologi kiadások

	Nettó	Áfa (K351)	Bruttó
Munkaruha (K312) 2 fő	80 000		80 000
Kerékpár 2 db (K312)	157 480	42 520	200 000
Védőfelszerelés (maszk, kesztyű), irodaszer (K312)	100 000	27 000	127 000
Vásárolt élelmiszer, szociális étkeztetés (K332)	3 000 000	810 000	3 810 000
Fizetendő áfa (K352)	596 700		596 700
Bankktg. (K337)	250 000		250 000
Dologi kiadások mindösszesen:	4 184 180	879 520	5 063 700

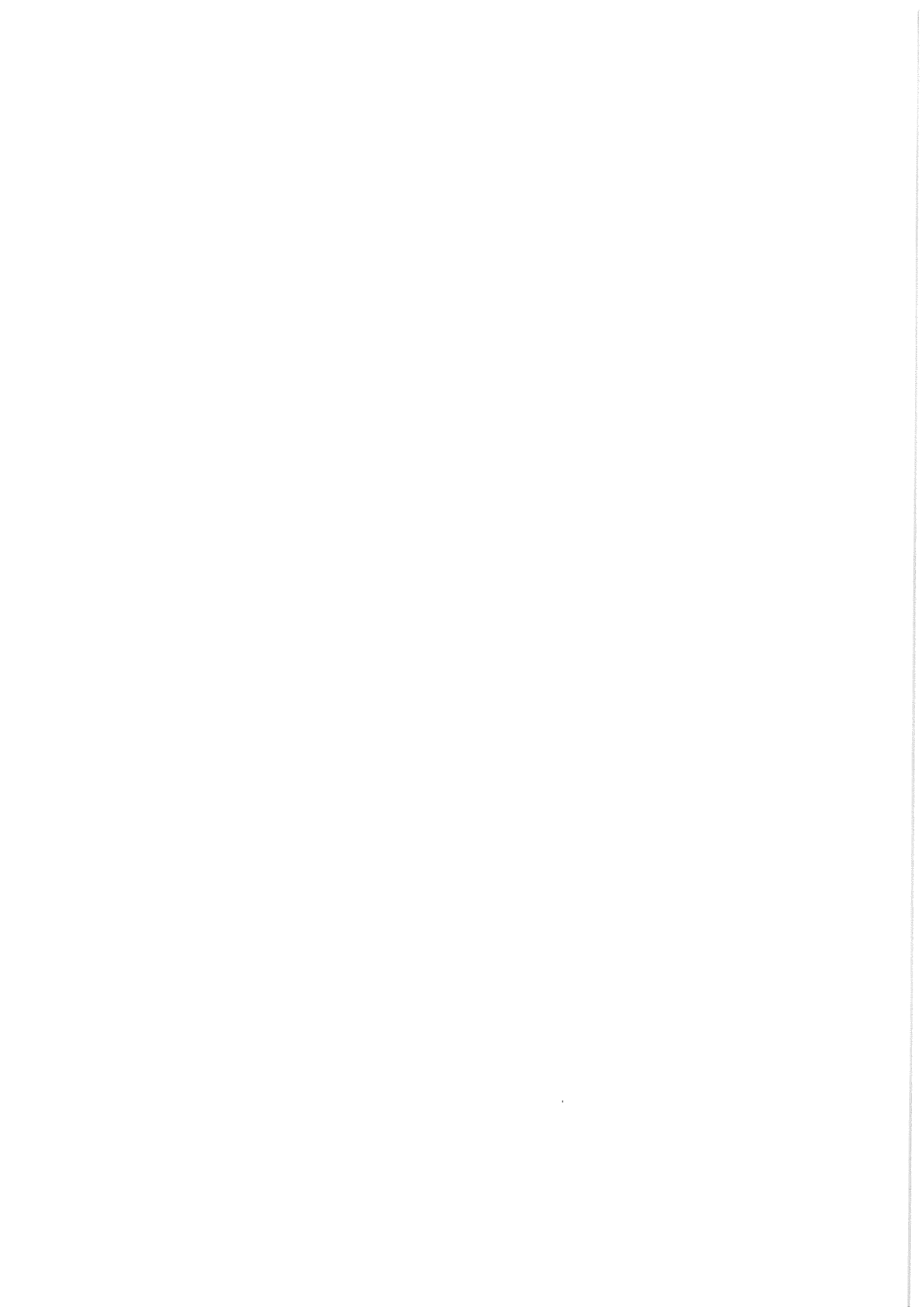
Személyi jellegű kiadások összesen (K1):	9 370 635
Szociális hozzájárulási adó (K2):	1 163 063
Dologi kiadások (K3):	5 063 700

Kisláng 2022. évi kiadások mindösszesen: **15 597 397**

Bevételek

Étkezés szállítási díj (B402)	250 000
Étkezés térítési díj (B405)	2 210 000
Étkezés térítési díj áfa (B406)	596 700
Ellátási díjak (B405) Adó alól mentes	218 000

Kisláng 2022. évi bevételek mindösszesen: **3 274 700**



Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetés tervezete kiadások

Dég

Személyi juttatások

(adatok Ft-ban)

	Alapilletmény	Szoc.ág. pótlék	Személyi juttatások	Szoc. Hj. (13 %)	összesen:
104042 Gárdonyi Ágnes (ai:265.000*11+224.000, pótlék: 91.000*11+63.570)	3 139 000	1 064 570	4 203 570	546 464	4 750 034
104042 összesen:	3 139 000	1 064 570	4 203 570	546 464	4 750 034
107052 Boda Györgyné (ai:265.000*11+224.000, pótlék: 67.000*11+47.517)	3 139 000	784 517	3 923 517	510 057	4 433 574
107052 Varga Gyuláné (ai: 265.000*11+224.000,pótlék: 29.000*11+20.706)	3 139 000	339 706	3 478 706	452 232	3 930 938
107052 összesen:	6 278 000	1 124 223	7 402 223	962 289	8 364 512
Dég mindösszesen:	9 417 000	2 188 793	11 605 793	1 508 753	13 114 546

cafetéria (3*200.000 Ft)	600 000		600 000
Bankszámla költségtérítés (1.000 Ft/fő/év)	0	0	0
Személyi juttatások mindösszesen:	12 205 793	1 508 753	13 714 546

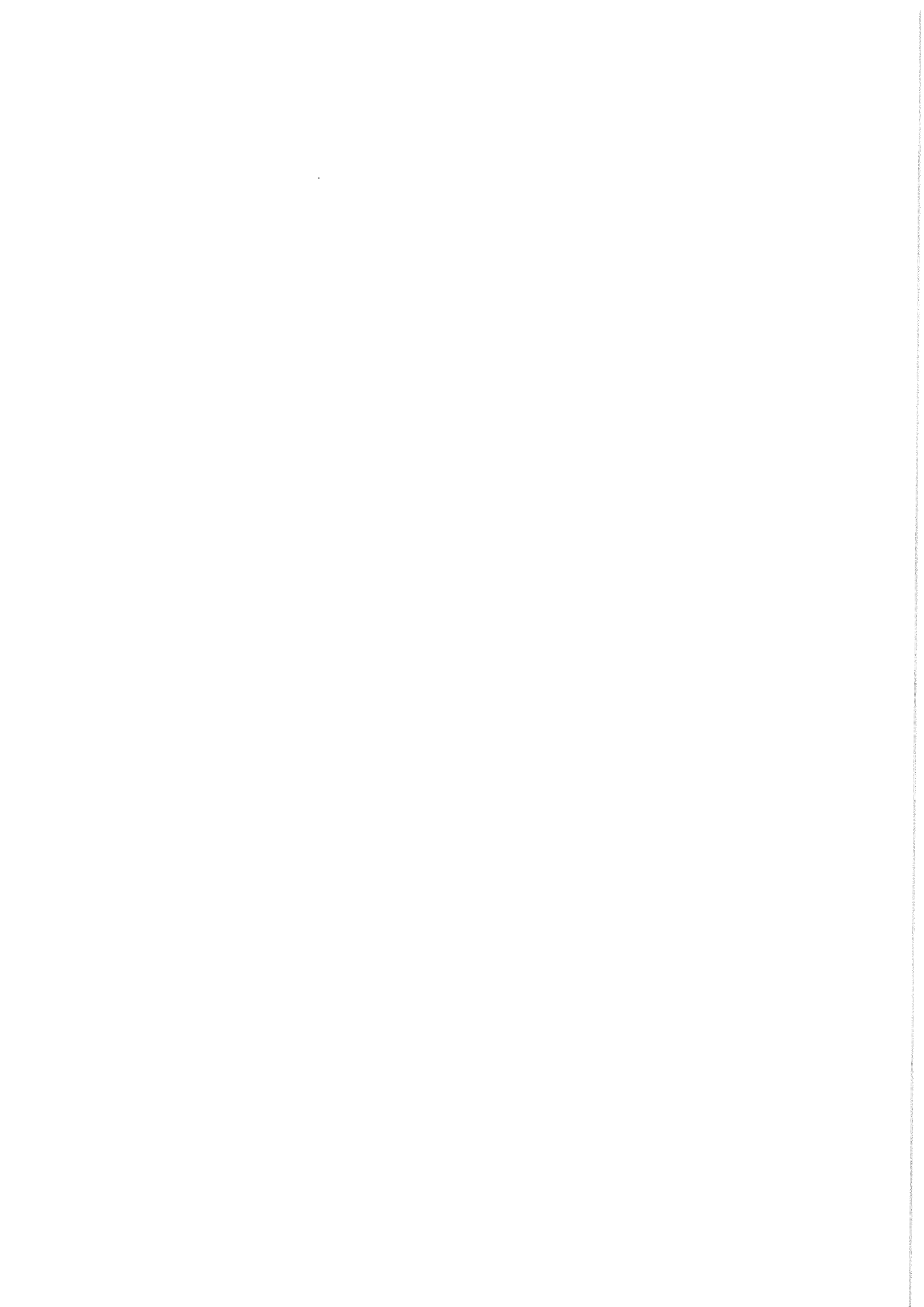
Dologi kiadások

	Nettó	Áfa (K351)	Bruttó
Munkaruha (K312) 3 fő	120 000		120 000
Kerékpár 2 db (K312)	157 480	42 520	200 000
Védőfelszerelés (maszk, kesztyű), irodaszer (K312)	200 000	54 000	254 000
Vásárolt élelmiszer, szociális étkeztetés (K332)	1 500 000	405 000	1 905 000
Fizetendő áfa (K352)	373 950		373 950
Bankktg. (K337)	250 000		250 000
Dologi kiadások mindösszesen:	2 601 430	501 520	3 102 950

Személyi jellegű kiadások összesen (K1):	12 205 793
Szociális hozzájárulási adó (K2):	1 508 753
Dologi kiadások (K3):	3 102 950
Dég 2022. évi kiadások mindösszesen:	16 817 496

Bevételek

Étkezés szállítási díj (B402)	0
Étkezés térítési díj (B405)	1 385 000
Étkezés térítési díj áfa (B406)	373 950
Ellátási díjak (B405) Adó alól mentes	835 000
Dég 2022. évi bevételek mindösszesen:	2 593 950



Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetés tervezete

Személyi juttatások

(adatok Ft-ban)

	Alapilletmény	Szoc.ág. pótlék	Személyi juttatások	Szoc. Hj. (13 %)	összesen:
104042 Cofog	6 728 000	2 931 467	9 659 467	1 255 731	10 915 198
<i>104042 cofog összesen:</i>	<i>6 728 000</i>	<i>2 931 467</i>	<i>9 659 467</i>	<i>1 255 731</i>	<i>10 915 198</i>
107052 Cofog	6 218 000	1 196 255	7 414 255	963 853	8 378 108
107052 Cofog	3 139 000	339 706	3 478 706	452 232	3 930 938
<i>107052 cofog összesen:</i>	<i>9 357 000</i>	<i>1 535 961</i>	<i>10 892 961</i>	<i>1 416 085</i>	<i>12 309 046</i>
Társulás mindösszesen:	16 085 000	4 467 428	20 552 428	2 671 816	23 224 244

cafetéria	1 000 000	0	1 000 000
Bankszámla költségtérítés (1.000 Ft/fő/év)	24 000	0	24 000
Személyi juttatások mindösszesen:	21 576 428	2 671 816	24 248 244

<u>Dologi kiadások</u>	Nettó	Áfa (K351)	Bruttó
Munkaruha (K312) 5 fő	200 000		200 000
Kerékpár 4 db (K312)	314 960	85 040	400 000
Védőfelszerelés (maszk, kesztyű), irodaszer (K312)	300 000	81 000	381 000
Vásárolt élelmiszer, szociális étkeztetés (K332)	4 500 000	1 215 000	5 715 000
Fizetendő áfa (K352)	970 650		970 650
Bankktg. (K337)	500 000		500 000
Dologi kiadások mindösszesen:	6 785 610	1 381 040	8 166 650

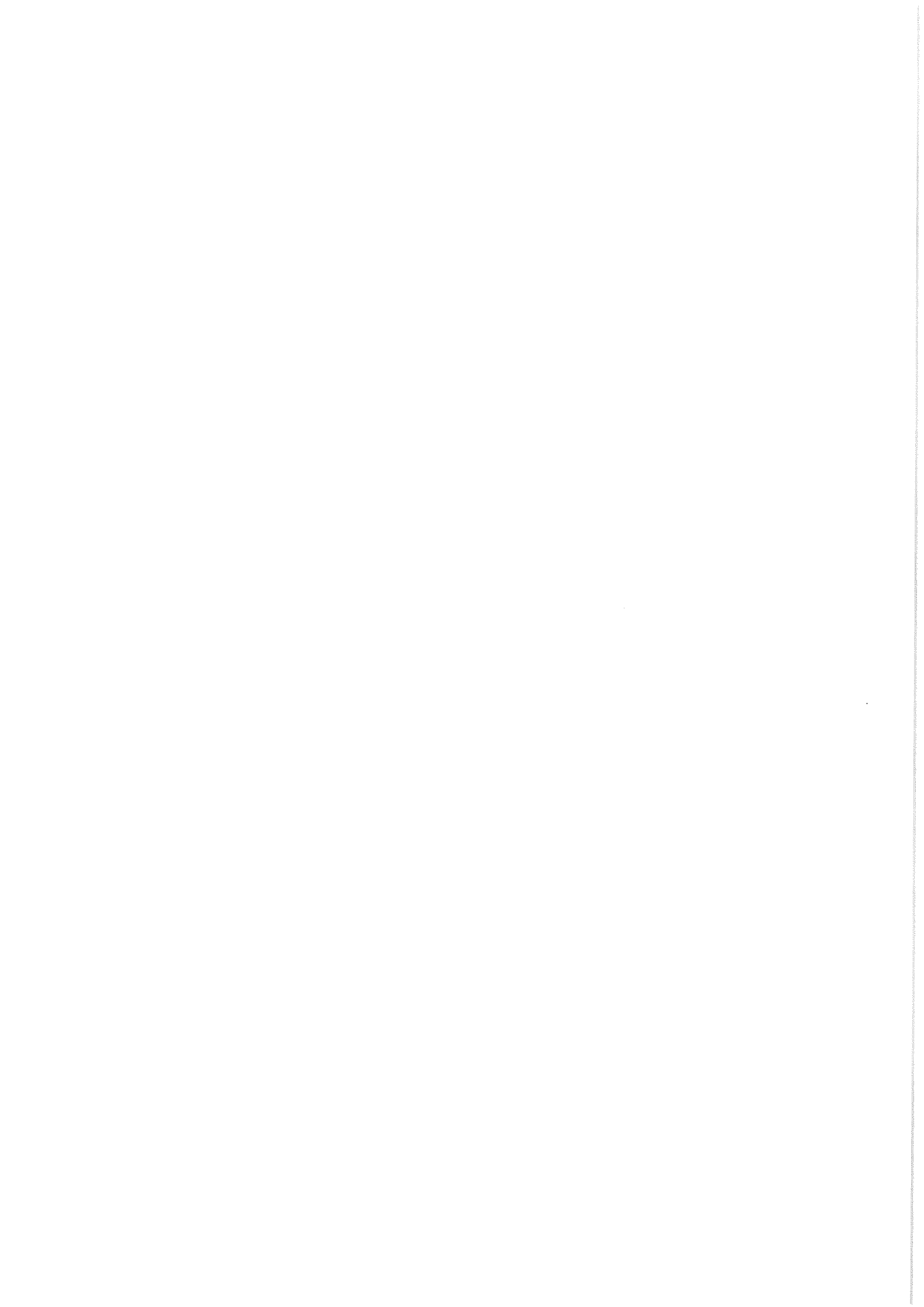
<i>Személyi jellegű kiadások összesen (K1):</i>	21 576 428
<i>Szociális hozzájárulási adó (K2):</i>	2 671 816
<i>Dologi kiadások (K3):</i>	8 166 650

Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi kiadások mindösszesen: 32 414 894

Bevételek

Étkezés szállítási díj (B402)	250 000
Étkezés térítési díj (B405)	3 595 000
Étkezés térítési díj áfa (B406)	970 650
Ellátási díjak (B405) Adó alól mentes	1 053 000
Saját bevételek összesen:	5 868 650
Önkormányzattól átvett működési támogatás (B16) Kapott állami támogatás	24 854 354
Önkormányzattól átvett működési támogatás (B16) Kisláng	919 420
Önkormányzattól átvett működési támogatás (B16) Dég	772 470
Átvett működési támogatások összesen:	26 546 244

Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi bevételek mindösszesen: 32 414 894



Kivonat

Dég Község Képviselő-testületének 2022. január 25-i nyilvános üléséről készült jegyzőkönyvből:

Dég Község Önkormányzata Képviselő-testületének 27/2022. (I.25.) határozata a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetésének elfogadásáról

Dég Község Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló előterjesztést, melyet a határozat mellékletét képező tartalommal jóváhagy.

Dég Község Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a polgármester, hogy döntéséről soron kívül értesítse a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsát.

Határidő: azonnal

Felelős: Gárdonyi Sándorné polgármester

Gárdonyi Sándorné s.k.
polgármester

Dr. Prikkel Ferenc s.k.
jegyző

László Péterné
képviselő

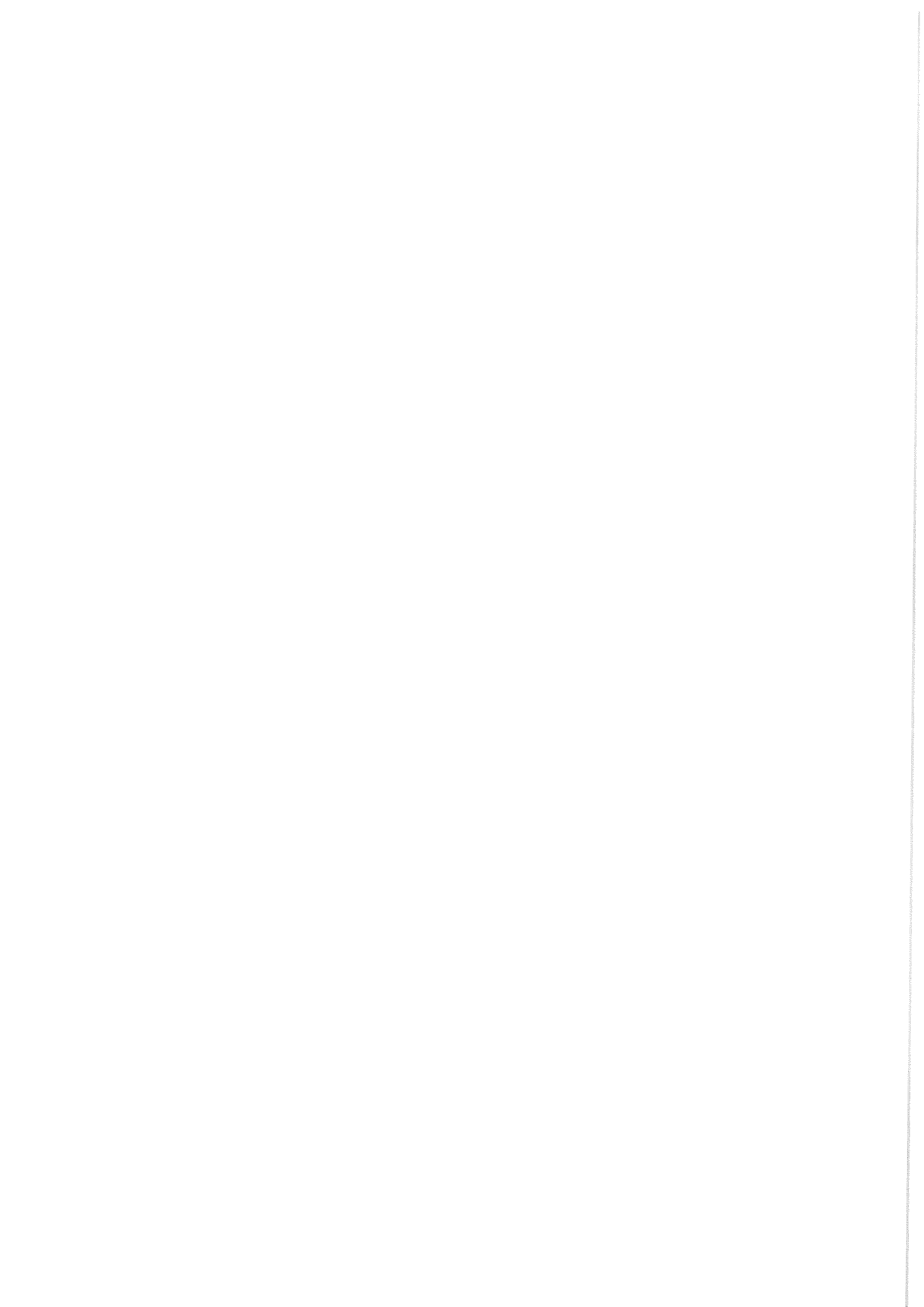
Tatár Tiborné
képviselő

A kiadmány hitelül:

Dég, 2022. február 8.

Dr. Prikkel Ferenc
jegyző





Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás

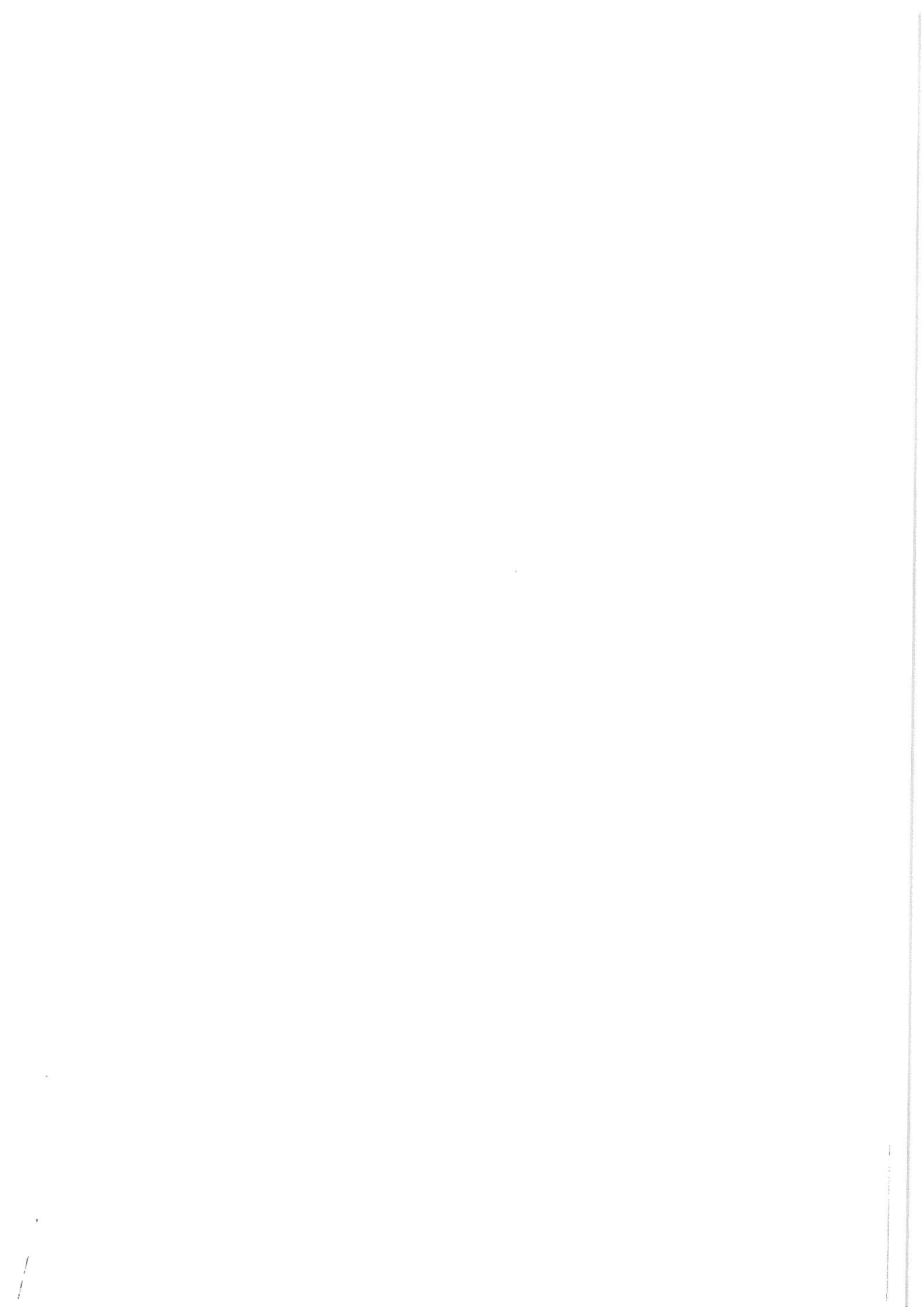
2022. évi költségvetés tervezés

Lakosságszám: 2021.01.01.

Kisláng: 2559 fő

Dég: 2150 fő

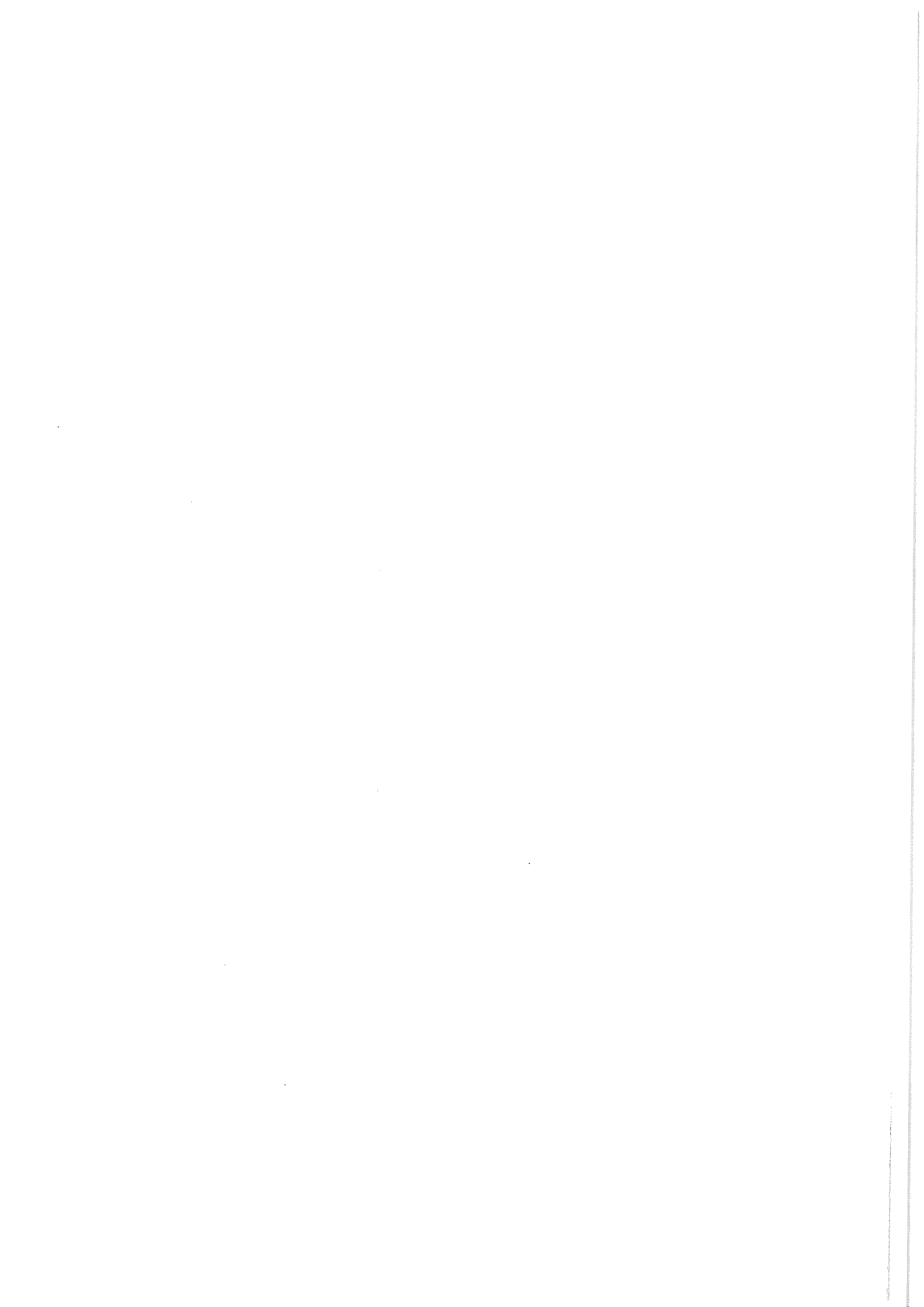
Összesen: 4.709 Fő



Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetés tervezete bevételek

2022. évi kapott állami támogatások:

	eredeti ktgvetés
1.3.2.1 Család- és gyermekjóléti szolgálat	10 257 880
1.3.2.3.2 Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás 28 fő	2 273 320
1.3.2.4.1 Szociális segítség (Kisláng) 2 fő	50 000
1.3.2.4.3 Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás 12 fő	<u>7 224 960</u>
Kapott költségvetési támogatás összesen:	19 806 160
Szociális ágazati pótlék Kisláng	2 278 635
Szociális ágazati pótlék szoc.hj. Kisláng	296 223
Szociális ágazati pótlék Dég	2 188 793
Szociális ágazati pótlék szoc.hj. Dég	<u>284 543</u>
Kapott szociális ágazati pótlék összesen:	5 048 194
Kapott állami támogatás mindösszesen:	24 854 354
Működési bevétel:	5 868 650
Önkormányzatok működési hozzájárulása lakosságszám arányosan Kisláng:	919 420
Önkormányzatok működési hozzájárulása lakosságszám arányosan Dég:	772 470
Átvett működési hozzájárulás összesen:	1 691 890
2022. évi bevételek összesen:	32 414 894



Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetés tervezete kiadások

Kisláng

Személyi juttatások

(adatok Ft-ban)

	Alapilletmény	Szoc.ág. pótlék	Személyi juttatások	Szoc. Hj. (13 %)	összesen:
104042 Jencskiné Árki Andrea (ai:302.500*11+261.500, pótlék:158.000*11+128.897)	3 589 000	1 866 897	5 455 897	709 267	6 165 164
104042 összesen:	3 589 000	1 866 897	5 455 897	709 267	6 165 164
107052 Szolgáné Zelei Piroska (ai: 260.000*11+219.000, pótlék:35.000*11+26.738)	3 079 000	411 738	3 490 738	453 796	3 944 534
107052 összesen:	3 079 000	411 738	3 490 738	453 796	3 944 534
Kisláng MindÖsszesen:	6 668 000	2 278 635	8 946 635	1 163 063	10 109 698

cafetéria (2*200.000)	400 000	0	400 000
Bankszámla költségtérítés (1.000 Ft/fő/év)	24 000	0	24 000
Személyi juttatások mindösszesen:	9 370 635	1 163 063	10 533 698

Dologi kiadások

	Nettó	Áfa (K351)	Bruttó
Munkaruha (K312) 2 fő	80 000		80 000
Kerékpár 2 db (K312)	157 480	42 520	200 000
Védőfelszerelés (maszk, kesztyű), irodaszer (K312)	100 000	27 000	127 000
Vásárolt élelmiszer, szociális étkeztetés (K332)	3 000 000	810 000	3 810 000
Fizetendő áfa (K352)	596 700		596 700
Bankktg. (K337)	250 000		250 000
Dologi kiadások mindösszesen:	4 184 180	879 520	5 063 700

Személyi jellegű kiadások összesen (K1):	9 370 635
Szociális hozzájárulási adó (K2):	1 163 063
Dologi kiadások (K3):	5 063 700
Kisláng 2022. évi kiadások mindösszesen:	15 597 397

Bevételek

Étkezés szállítási díj (B402)	250 000
Étkezés térítési díj (B405)	2 210 000
Étkezés térítési díj áfa (B406)	596 700
Ellátási díjak (B405) Adó alól mentes	218 000
Kisláng 2022. évi bevételek mindösszesen:	3 274 700

Kislángi Szociális és Gyermekegészségügyi Társulás 2022. évi költségvetés tervezete kiadások

Dég

Személyi juttatások

(adatok Ft-ban)

	Alapilletmény	Szoc.ág. pótlék	Személyi juttatások	Szoc. Hj. (13 %)	összesen:
104042 Gárdonyi Ágnes (ai:265.000*11+224.000, pótlék: 91.000*11+63.570)	3 139 000	1 064 570	4 203 570	546 464	4 750 034
104042 összesen:	3 139 000	1 064 570	4 203 570	546 464	4 750 034
107052 Boda Györgyné (ai:265.000*11+224.000, pótlék: 67.000*11+47.517)	3 139 000	784 517	3 923 517	510 057	4 433 574
107052 Varga Gyuláné (ai: 265.000*11+224.000,pótlék: 29.000*11+20.706)	3 139 000	339 706	3 478 706	452 232	3 930 938
107052 összesen:	6 278 000	1 124 223	7 402 223	962 289	8 364 512
Dég mindösszesen:	9 417 000	2 188 793	11 605 793	1 508 753	13 114 546

cafetéria (3*200.000 Ft)	600 000		600 000
Bankszámla költségtérítés (1.000 Ft/fő/év)	0	0	0
Személyi juttatások mindösszesen:	12 205 793	1 508 753	13 714 546

Dologi kiadások

	Nettó	Áfa (K351)	Bruttó
Munkaruha (K312) 3 fő	120 000		120 000
Kerékpár 2 db (K312)	157 480	42 520	200 000
Védőfelszerelés (maszk, kesztyű), irodaszer (K312)	200 000	54 000	254 000
Vásárolt élelmiszer, szociális étkeztetés (K332)	1 500 000	405 000	1 905 000
Fizetendő áfa (K352)	373 950		373 950
Bankktg. (K337)	250 000		250 000
Dologi kiadások mindösszesen:	2 601 430	501 520	3 102 950

Személyi jellegű kiadások összesen (K1):	12 205 793
Szociális hozzájárulási adó (K2):	1 508 753
Dologi kiadások (K3):	3 102 950
Dég 2022. évi kiadások mindösszesen:	16 817 496

Bevételek

Étkezés szállítási díj (B402)	0
Étkezés térítési díj (B405)	1 385 000
Étkezés térítési díj áfa (B406)	373 950
Ellátási díjak (B405) Adó alól mentes	835 000
Dég 2022. évi bevételek mindösszesen:	2 593 950

Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetés tervezete

Személyi juttatások

(adatok Ft-ban)

	Alapilletmény	Szoc.ág. pótlék	Személyi juttatások	Szoc. Hj. (13 %)	összesen:
104042 Cofog	6 728 000	2 931 467	9 659 467	1 255 731	10 915 198
104042 cofog összesen:	6 728 000	2 931 467	9 659 467	1 255 731	10 915 198
107052 Cofog	6 218 000	1 196 255	7 414 255	963 853	8 378 108
107052 Cofog	3 139 000	339 706	3 478 706	452 232	3 930 938
107052 cofog összesen:	9 357 000	1 535 961	10 892 961	1 416 085	12 309 046
Társulás mindösszesen:	16 085 000	4 467 428	20 552 428	2 671 816	23 224 244

cafetéria	1 000 000	0	1 000 000
Bankszámla költségtérítés (1.000 Ft/fő/év)	24 000	0	24 000
Személyi juttatások mindösszesen:	21 576 428	2 671 816	24 248 244

<u>Dologi kiadások</u>	Nettó	Áfa (K351)	Bruttó
Munkaruha (K312) 5 fő	200 000		200 000
Kerékpár 4 db (K312)	314 960	85 040	400 000
Védőfelszerelés (maszk, kesztyű), irodaszer (K312)	300 000	81 000	381 000
Vásárolt élelmiszer, szociális étkeztetés (K332)	4 500 000	1 215 000	5 715 000
Fizetendő áfa (K352)	970 650		970 650
Bankktg. (K337)	500 000		500 000
Dologi kiadások mindösszesen:	6 785 610	1 381 040	8 166 650

Személyi jellegű kiadások összesen (K1):	21 576 428
Szociális hozzájárulási adó (K2):	2 671 816
Dologi kiadások (K3):	8 166 650

Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi kiadások mindösszesen: 32 414 894

Bevételek

Étkezés szállítási díj (B402)	250 000
Étkezés térítési díj (B405)	3 595 000
Étkezés térítési díj áfa (B406)	970 650
Ellátási díjak (B405) Adó alól mentes	1 053 000
Saját bevételek összesen:	5 868 650
Önkormányzattól átvett működési támogatás (B16) Kapott állami támogatás	24 854 354
Önkormányzattól átvett működési támogatás (B16) Kisláng	919 420
Önkormányzattól átvett működési támogatás (B16) Dég	772 470
Átvett működési támogatások összesen:	26 546 244

Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi bevételek mindösszesen: 32 414 894

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

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Kisláng Község Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), a Kislángi Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki:

- a) Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha,
- b) Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás,
- c) Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház.

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszegét 430.478.544 Ft

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

- a) 430.478.544 Ft Költségvetési bevétellel
 - b) 430.478.544 Ft Költségvetési kiadással
 - c) 0 Ft Költségvetési egyenleggel
- állapítja meg.

2. Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetése

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 430.478.544 forintban állapítja meg.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatokkénti összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 267.550.638 Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 44.984.984 Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 23.800.000 Ft-ban,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 24.142.922 Ft-ban,
- e) az előző évi maradvány összegét 70.000.000 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 379.418.079 Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok bevételeit 0 Ft-ban,

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 51.060.465 Ft-ban határozza meg.

5. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2022. évi kiemelt kiadási előirányzataiból
- a) a működési kiadások költségvetési összegét 358.361.825 Ft-ban, melyből a
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 212.310.626 Ft-ban,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 26.384.463 Ft-ban,
 - ac) dologi jellegű kiadások összegét 103.920.842 Ft-ban,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 6.595.784 Ft-ban,
 - ae) működési célú támogatások összegét 9.150.110 Ft-ban,
 - b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 62.156.882 Ft-ban, melyből a
 - ba) beruházások összegét 14.124.324 Ft-ban,
 - bb) felújítások összegét 35.554.540 Ft-ban,
 - bc) felhalmozási kiadások (kamatmentes kölcsön visszafizetés) 12.478.018 Ft-ban,
 - c) a finanszírozási kiadások költségvetési összegét 9.959.837 Ft-ban , melyből a megelőlegezés visszafizetés ÁHT-on belülré 9.959.837 Ft-ban határozza meg.

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásairól
- a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 373.648.079 Ft-ban,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 5.770.000 Ft-ban,
 - c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 51.060.465 Ft-ban határozza meg.

6. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli
- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 44 főben,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 44 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 15 főben határozza meg.

3. Az önkormányzat saját költségvetése

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2022. évi költségvetési főösszegét 404.178.358 forintban állapítja meg.

8. §

- (1) Az önkormányzat saját, 2022. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzataiból
- a) a normatív támogatás összegét 267.550.638 Ft-ban,
 - b) a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 38.244.900 Ft-ban,
 - c) a közhatalmi bevétel összegét 23.800.000 Ft-ban,
 - d) az intézményi működési bevétel összegét 4.582.820 Ft-ban,
 - e) az előző évi maradvány összegét 70.000.000 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételeit 353.117.893 Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételeit 0 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 51.060.465 Ft-ban határozza meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből a működési bevételek összegét 4.582.820 Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 70.000.000 Ft-ban határozza meg.

9. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatainak összegéből

- a)
- aa)* működési kiadások összegét 132.767.237 Ft-ban, melyből
 - ab)* a személyi jellegű kiadások összegét 45.501.728 Ft-ban,
 - ac)* a dologi jellegű kiadások összegét 46.896.470 Ft-ban,
 - ad)* az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 6.595.784 Ft-ban,
 - ae)* a működési célú támogatások kiadási összegét 28.956.270 Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 62.156.882 Ft-ban, melyből a
- ba)* beruházások összegét 14.124.324 Ft-ban,
 - bb)* felújítások összegét 35.554.540 Ft-ban,
 - bc)* felhalmozási kiadások (kamatmentes kölcsön visszafizetés) 12.478.018 Ft-ban,
- c) finanszírozási kiadások 209.254.239 Ft-ban, melyből a
- ca)* központi irányítószervi támogatás 199.294.402 Ft-ban,
 - cb)* megelőlegezés visszafizetés ÁHT-on belülről 9.959.837 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásainak összegét 347.347.893 Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 5.770.000 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásainak összegét 51.060.465 Ft-ban határozza meg.

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli –2022. évre vonatkozó

- a)* átlagos statisztikai állományi létszámát 4 főben,
- b)* az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 4 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 15 főben határozza meg.

4. A Polgármesteri Hivatal költségvetése

11. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2022. évi költségvetési főösszegét 54.937.254 Ft-ban állapítja meg.

12. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 54.787.254 Ft-ban, a működési bevételek összegét 150.000 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeiből a helyi önkormányzat, mint irányítószerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 54.787.254 Ft-ban határozza meg.

13. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a működési kiadások összegét 54.937.254 Ft-ban, melyből a

- a) személyi jellegű kiadások összegét 42.826.000 Ft-ban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 5.210.280 Ft-ban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 6.900.974 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 54.937.254 Ft-ban határozza meg.

14. §

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évre – közfoglalkoztatottak nélküli

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 9 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 9 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 főben határozza meg.

5. A Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha költségvetése

15. §

A képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha 2022. évi költségvetési főösszegét 148.211.527 forintban állapítja meg.

16. §

(1) A Képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha 2022. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 134.730.075 Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 13.481.452 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 148.211.527 Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 13.481.452 Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

17. §

(1) A Képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha 2022. évi kiemelt kiadási előirányzataiból a működési kiadások összegét 148.211.527 Ft-ban, melyből

- a) a személyi jellegű kiadások összegét 94.372.290 Ft-ban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 12.677.989 Ft-ban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 41.161.248 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 148.211.527 Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

18. §

(1) A képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha – közfoglalkoztatottak nélküli – 2022. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 24 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 24 főben határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyhánál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

6. A Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás költségvetése

19. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi költségvetési főösszegét 32.414.894 Ft-ban állapítja meg.

20. §

A Képviselő-testület a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 26.546.244 Ft-ban, a működési bevételek összegét 5.868.650 Ft-ban határozza meg.

21. §

(1) A Képviselő-testület a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a működési kiadások összegét 32.414.894 Ft-ban, melyből a

- a) személyi jellegű kiadások összegét 21.576.428 Ft-ban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.671.816 Ft-ban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 8.166.650 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 32.414.894 Ft-ban határozza meg.

22. §

(1) A képviselő-testület a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2022. évre – közfoglalkoztatottak nélküli

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 5 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 5 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 főben határozza meg.

7. Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház

23. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház 2022. évi költségvetési főösszegét 9.837.073 Ft-ban állapítja meg.

24. §

A Képviselő-testület Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház 2022. évi kiemelt előirányzatokénti költségvetési bevételeiből a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 9.777.073 Ft-ban, a működési bevételek összegét 60.000 Ft-ban határozza meg.

25. §

(1) A Képviselő-testület a Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a működési kiadások összegét 9.837.073 Ft-ban, melyből a

- a) személyi jellegű kiadások összegét 8.034.180 Ft-ban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.007.393 Ft-ban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 795.500 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 9.837.073 Ft-ban határozza meg.

26. §

(1) A képviselő-testület a Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház 2022. évre – közfoglalkoztatottak nélküli

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 2 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 főben határozza meg.

8. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

27. §

A Képviselő-testület

- a) a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők és munkaszerződéssel foglalkoztatott munkavállalók cafetéria juttatását 2022. évben bruttó 300.000 Ft/év/fő összegben,
- b) az önkormányzat közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott dolgozói (kivéve: közfoglalkoztatottak) béren kívüli juttatása 2022. évben bruttó 200.000 Ft/év/fő összegben,
- c) a polgármester cafetéria juttatása 2022. évben bruttó 300.000 Ft/év összegben,
- d) a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha intézményénél foglalkoztatott közalkalmazottak és munkaszerződéssel foglalkoztatott munkavállalók cafeteria juttatása 2022. évben nettó 100.000 Ft/év/fő összegben határozza meg.
- e) a Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház intézményénél foglalkoztatott foglalkoztatott munkavállalók cafeteria juttatása 2022. évben nettó 100.000 Ft/év/fő összegben határozza meg.
- f) az önkormányzat és intézményeinél foglalkoztatott munkavállalók és a polgármester részére a 2022. évben 12.000 Ft/fő/év bankszámla-hozzájárulási átalányösszeget állapít meg, melynek kifizetésére tárgyév november 30. napjáig kerül sor.

28. §

A gazdálkodás folyamatos biztonságára tekintettel az Önkormányzat rövid lejáratú (éven belüli) működési célú hitelt vehet fel. A rövidlejáratú működési célú hitel felvételéről való döntés a Képviselő-testület kizárólagos jogkörébe tartozik. A hitelszerződés aláírására a Képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester és a jegyző együttesen jogosult.

29. §

Az Önkormányzat általános és céltartalékot nem képez 2022-ban, a költségvetés általános tartalékát a működtetés megtakarításából képződött, valamint a gazdálkodás során keletkezett többletbevételek összege, továbbá az évközi központi intézkedések alapján biztosított és feladattal nem terhelt bevétel növeli. Az általános tartalékot növeli az intézményeknél a gazdálkodás során keletkezett többletbevételek összege. Az Önkormányzat keletkezett tartalékairól a Képviselő-testület dönt.

30. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet keretein belül a 2022. évi költségvetésben az Önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzatok célirányos felhasználására.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezésére, rövidlejáratú értékpapír vásárlására.

(3) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv saját bevételei beszédésére a jogszabályi előírások, illetve a Képviselő-testület felhatalmazása alapján jogosult, illetve köteles.

31. §

(1) Az Önkormányzat bevételi és kiadási irányítása alá tartozó költségvetési szervei a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat változtatásról folyamatosan tájékoztatják a polgármestert és a jegyzőt. A kiadások kormányzati funkciói és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartoznak.

(2) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a soron következő ülésen ad tájékoztatást.

32. §

A polgármester – a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett – 1.000.000 Ft értékhatárig önállóan dönthet forrásfelhasználásról.

33. §

A környezetvédelmi alap bevételét a Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének a talajterhelési díjról és a környezetvédelmi alapról szóló 23/2017. (XII.1.) önkormányzati rendeletének 11. § (3) bekezdésében foglaltakra kell fordítani.

9. A rendelet mellékletei

34. §

A Képviselő-testület

- a) a bevételeket forrásonként a rendelet (továbbiakban: R.) 1. melléklete szerint,
- b) a működési bevételek részletes kimutatását a R. 2. melléklete szerint,
- c) a működési és felhalmozási kiadásokat a R. 3. melléklete szerint,
- d) a bevételek, kiadások kormányzati funkció szerinti felsorolását a R. 4. melléklete szerint,
- e) az önkormányzat és intézményei létszámkeretét kimutatását a R. 5. melléklete szerint,
- f) az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a R. 6. melléklete szerint,
- g) az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeit a R. 7. melléklete szerint,
- h) a többéves kihatással járó kötelezettségvállalásokat a R. 8. melléklete szerint,
- i) a 2022. január 1-jén fennálló adósság állomány összegét a R. 9. melléklete szerint,
- j) az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a R. 10. melléklete szerint,
- k) a Kislángi Polgármesteri Hivatal 2022. évi költségvetését a R. 11. melléklete szerint,
- l) a Kislángi Szociális és Gyermejjóléti Társulás 2022. évi költségvetését a R. 12. melléklete szerint,
- m) a közvetett kiadásokat (Élelmezési Üzem) bemutató táblát a R. 13. melléklete szerint,
- n) az önkormányzat 2022-2023-2024-2025. évi gördülő tervezését a R. 14. melléklete szerint
- o) az Önkormányzata saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegét a R. 15. melléklete szerint
- p) az önkormányzat Európai uniós programjainak, projektjeinek tervezetét a R. 16. melléklete szerint határozza meg.

35. §

Ez a rendelet 2022. február 16-án lép hatályba.

36. §

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy jóváhagyott előirányzatok 2022. január 1-től alkalmazhatók. Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendelet részét képezik.

(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.)

Végső előterjesztői indokolás

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés *a*) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése *f*) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendeletervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembe-vételével,
- a jegyző irányításával került összeállításra.

I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény hatálybalépésének időpontja 2022. 01. 01.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a*) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa*) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab*) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b*) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - ba*) kiemelt előirányzatok,
 - bb*) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c*) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d*) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés *a*) pont *ab*) és *ac*) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- e*) a *d*) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- f*) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g*) a Gst. 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 Gst. 45. § (1) bekezdés *a*) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h*) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

1. RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetése (3-6. §)

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításakor figyelembe-vételre került:

- a) az Áht. 4-6. §-a, amelyben a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra,
- b) az Áht. 23-24. §-a és az Ávr. 24-28. §-a amely a költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat határozza meg.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszege 430.478.544 forint.

2. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

a) az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit előírányzat csoportok, kiemelt előírányzatok szerint, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

b) az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:

- a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
 - a helyi adó bevételeket,
 - a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat,
 - a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
 - elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Az Áht. 6. § (2) bekezdése alapján a költségvetési bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előírányzatokra oszthatók.

2.1. Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előírányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előírányzatok	2022. évi eredeti előírányzat	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes

		bevételekhez viszonyítva
Működési célú támogatásértékű bevétel (állami támogatások)	267.550.638	62,2 %
Közhatalmi bevétel	23.800.000	5,5 %
Intézményi működési bevétel	24.142.922	5,6%
Működési célú kapott támogatások	44.984.984	10,4 %
Előző évi költségvetési maradvány	70.000.000	16,3%
Összes bevétel:	430.478.544	100%

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt
- a működési célú támogatásértékű bevételek és
- a működési célú átvett pénzeszközök képezik.

A bevételek közül a működési célú támogatásértékű bevételek aránya nőtt.

2.1.2. A bevételek elemzése

Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- a) Működési célú támogatásértékű bevétel: Állami támogatás: 267.550.638 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatás bevétel: 0 Ft.

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

- a) adók,
- helyi adók: 22.500.000 Ft,
- b) adóbírság, adóptlék, környezetvédelmi bírság: 700.000 Ft,
- c) talajterhelési díj bevétel: 600.000 Ft.

Az intézményi működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- a) a bérleti díj bevételek 806.820 Ft,
- b) az intézményi térítési díjak 14.160.125 Ft.

Felhalmozási bevétellel 2022. évben nem számoltunk.

Működési célú átvett pénzeszköz kiemelt előirányzatán belül kerültek tervezésre:

- a) a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (volt OEP) a család és nővédelmi gondozásra biztosított 10.314.000 Ft támogatás,
- b) a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (volt OEP) az ifjúság egészségügyi gondozására 189.600 Ft támogatás,
- c) a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (volt OEP) fogászati alapellátásra 6.741.300 Ft a finanszírozási összeg.
- d) Közfoglalkoztatás támogatására 21.000.000 Ft, a támogatás mértéke 80%.

Az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele kiemelt előirányzatán belül: 70.000.000 Ft maradvány került tervezésre.

A rendelettervezet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 513.097.134 Ft,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 21.000.000 Ft (közfoglalkoztatás),
 - c) az állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 56.604.851 Ft (polgármesteri hivatal működésére kapott állami támogatás)
- összeggel kerültek tervezésre.

A rendelettervezet a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási jelleg szerint. Így az összes bevételen belül:

- 1. a működési bevételek összege: 340.701.985 Ft,
- 2. a felhalmozási bevételek összege: 0 Ft,
- 3. a finanszírozási bevételek összege: 70.000.000 Ft.

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (igazgatási) feladatok szerint.

Az Áht. 6. § (2) bekezdése szerint a kiadási előirányzatok működési költségvetés és felhalmozási költségvetés előirányzat-csoportokra tagozódnak.

Az Áht. 6. § (5) bekezdése szerint a működési költségvetés a kiadási előirányzatokat személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, és egyéb működési célú kiadások, a felhalmozási költségvetés beruházások, felújítások, és egyéb felhalmozási kiadások (a továbbiakban együtt: kiemelt előirányzatok) szerinti bontásban tartalmazza.

2.2.1. Kiemelt kiadási előirányzat csoportok a következők:

Kiemelt kiadási előirányzat csoportok	2022. évi eredeti előirányzat csoport	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Működési kiadás	358.361.825	83,3 %
Felhalmozási kiadás	62.156.882	14,4 %
Finanszírozási kiadások	9.959.837	2,3%
Összes kiadás	430.478.544	100 %

A rendelettervezet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 375.133.079 Ft,
 b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 5.770.000 Ft
 ebből:- lakásfenntartási támogatás: 720.000Ft,
 - rendezvények: 3.000.000 Ft,
 - civil szervezetek támogatás: 1.650.000 Ft,
 - Bursa Hungarica támogatás: 400.000 Ft.
 c) az állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 51.060.465 Ft
 összegben kerültek meghatározásra.

2.2.2. A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következőképpen alakultak:

Működési költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Személyi jellegű kiadások	212.310.626	59,2 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26.384.463	7,4 %
Dologi jellegű kiadások	103.920.842	29,0 %
Ellátottak pénzbeli juttatásai	6.595.784	1,8 %
Egyéb működési célú kiadások	9.150.110	2,6 %
Összes működési kiadás	358.361.825	100 %

A fentiek alapján a kiadások között a legnagyobb arányt

- a) a dologi jellegű kiadások és,
 b) a személyi jellegű kiadások
 jelentik.

A személyi jellegű kiadások jellemzői

- 1.) A köztisztviselők illetményalapja 2022. évben 60.000 Ft. (Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2022. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető.)
- 2.) A Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 235. § (1) bekezdése alapján a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselőnek az e törvényben meghatározott illetményrendszerre vonatkozó szabályoktól eltérő személyi illetményt állapíthat meg a polgármester és a jegyző jóváhagyásával. Személyi illetmény minősítéssel, ennek hiányában teljesítményértékeléssel alátámasztott, kimagasló teljesítményt nyújtó köztisztviselő részére állapítható meg a tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakokra. Az így

megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény megállapítása esetén pótlék nem fizethető.

3.) Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 4/2022.(II.1.) önkormányzati rendeletében a Kislángi Polgármesteri Hivatal köztisztviselői tekintetében 2022. évre 60.000,- Ft-ban állapította meg az illetményalapot.

Dologi jellegű kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a) a közvilágítás kiadás,
- b) a gyermek étkeztetés,
- c) a zöldterület kezelés,
- d) az egyéb üzemeltetési kiadás jelenti.

2.2.3. A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Felhalmozási költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási forrás %- a az összes kiadáshoz viszonyítva
Beruházások	14.124.324	22,7 %
Felújítások	35.554.540	57,2 %
Felhalmozási kiadások(kölcsön v.fiz)	12.478.018	20,1 %
Összes felhalmozási kiadás	62.156.882	100 %

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
- az általános és céltartalékot,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Ennek megfelelően a rendeletervezet tartalmazza ezeket a témaköröket is.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához az adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

Ennek megfelelően a rendeletervezet tartalmazza a vonatkozó fejlesztési célokat.

2.3. A költségvetés egyenlege

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét, illetve az egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

Az Áht. 4/A. § (2) bekezdése alapján a költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési többlet vagy a költségvetési hiány (a továbbiakban együtt: költségvetési egyenleg).

A 2022. évi költségvetési egyenleg nulla Ft.

2.4. Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bd) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésébe az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programot, projektet a rendelet 16. melléklete tartalmazza.

2.5. A tartalék (25.§)

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat. Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az önkormányzat 2022. évben általános és céltartalékot nem képez.

3. Az Önkormányzat saját költségvetése (7-10. §)

A rendelettervezet bemutatja az önkormányzat hivatal és intézmények nélküli költségvetését.

Az önkormányzat így számított költségvetési főösszege 404.178.358 Ft. Személyi juttatások kiadásai összesen 45.501.728 Ft, a szociális hozzájárulási adó 4.816.985 Ft. A béren kívüli juttatások járulékokkal együtt 900.000 Ft, a bankszámla költségtérítés 48.000 Ft.

4. A Kislángi Polgármesteri Hivatal költségvetése (11-14. §)

A Kislángi Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszege 2022. évben 54.137.254 Ft, melyből a legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások képezik 42.826.000 Ft összegben. A béren kívüli juttatás a fizetendő adóval együtt 2.700.000 Ft, bankszámla költségtérítés 108.000 Ft. 2 fő anyakönyvvezető munkaruha költségtérítés összesen 120.000 Ft.

5. A Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha költségvetése (15-18. §)

A Kisláng Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha költségvetési főösszege 148.211.527 Ft. A finanszírozás összege 134.730.075 Ft, működési bevételek összesen 13.481.452 Ft. Intézményi szinten a béren kívüli juttatások összességében 3.108.473 Ft, bankszámlaköltségtérítés 276.000 Ft,

munkaruha költségtérítés 520.000 Ft, a dolgozóknak betervezett 2% jutalom 1.407.643 Ft, a 2% jutalom szociális hozzájárulási adója 182.994 Ft-ot tesz ki.

6. A Kislángi Szociális és Gyermejjóléti Társulás költségvetése (19-22. §)

A Kislángi Szociális és Gyermejjóléti Társulás költségvetési főösszege 32.414.894 Ft, melyből a legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások képezik 21.576.428 Ft összegben. Intézményi szinten a béren kívüli juttatás összege 1.000.000 Ft, a bankszámlaköltségtérítés 24.000 Ft, munkaruha költségtérítés 200.000 Ft. 4 db (2 db Dég, 2 db Kisláng) kerékpár 400.000 Ft.

7. A Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház költségvetése (23-26. §)

A Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház költségvetési főösszege 9.837.073 Ft. A finanszírozás összege 9.837.073 Ft. A béren kívüli juttatás a fizetendő járulékokkal együtt 261.000 Ft, bankszámla költségtérítés 24.000 Ft.

6. Végrehajtásra vonatkozó szabályok (27-33. §)

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatározni a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket, valamint a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt.

Ennek megfelelően a rendelettervezet kitér az egyes finanszírozási műveletekre, az egyes műveletekkel kapcsolatos hatáskörökre.

A rendelettervezet itt határozza meg az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontjában meghatározott bevételeket, melyeket a rendelettervezet melléklete tartalmaz.

7. Egyéb rendelkezések (34-35. §)

A rendelettervezet mellékleteinek felsorolását, valamint a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza. A rendelettervezet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,

- gazdasági hatása: nem jelentős,

- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet határozza meg a 2018. évi költségvetést, ami befolyásolja az önkormányzati feladatok ellátását az intézmények működtetését

b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,

- könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

Kisláng Község Önkormányzatának 2022. évi tervezett bevételei forrásonként

	Önkormányzat	Polg. Hivatal	Óvoda	Szociális és Gyejő Társulás	Műv. Ház.	Önkormányzat mind-összesen
I. Az helyi önkormányzat működésének általános támogatásai	89 311 485	0	0	0	0	89 311 485
1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján 7,12fő	51 060 465					51 060 465
2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	27 231 496					27 231 496
3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	11 009 033					11 009 033
4. Lakott külterület támogatása	10 491					10 491
II. Az önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	88 526 310	0	0	0	0	88 526 310
1. Óvodapedagógusok elismert létszáma 9,5 fő	49 997 550					49 997 550
2. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma 6 fő	23 268 000					23 268 000
3. Óvodaműködés támogatása 103 fő	13 390 000					13 390 000
4. Pedagógus II. óvodapedagógusok kiegészítő bértámogatása	1 870 760					1 870 760
III. Az önkormányzat szociális és gyermekjóléti felad.támogatása	80 439 765	0	0	0	0	80 439 765
1. A települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	43 514 146					43 514 146
2. Gyermekétkeztetés támogatása	36 925 619					36 925 619
IV. Az önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	5 663 067	0	0			5 663 067
1. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak tám.	5 663 067					5 663 067
V. Kiegészítő támogatások	3 610 011					3 610 011
1. Polgármesteri illetmény és ktgtér. Emelés kapcs. Tám.	3 610 011					3 610 011
2022. évi költségvetési támogatás (I+II+III+IV)	267 550 638	0	0	0	0	267 550 638
V. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről	38 244 900	0	0	6 740 084	0	44 984 984
1. Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (volt OEP)	17 244 900					17 244 900
2. Elkülönített állami pénzalaptól k.tám. (Munkaügyi közp.közfoglalkoz.)	21 000 000					21 000 000
3. Helyi önkormányzatoktól kapott (Szoc. Társulás működésére)	0			6 740 084		6 740 084
VI. Közhatalmi bevételek	23 800 000	0	0	0	0	23 800 000
1. magánszemélyek kommunális adója (vagyon típusú adó)	9 000 000					9 000 000
2. iparüzési adó (értékesítési és forgalmi adók)	13 500 000					13 500 000
3. késedelmi pótlék, adóbírság (egyéb közhatalmi bevétel)	700 000					700 000
4. Talajterhelési díj bevétel	600 000					600 000
VII. Működési bevételek	4 582 820	150 000	13 481 452	5 868 650	60 000	24 142 922
1. Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közt.használati díj, közműdíj tér.)	1 234 820	150 000	5 492 126	250 000	60 000	7 186 946
2. Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	500 000					500 000
3. Tulajdonosi bevételek (vadászati haszonbér, koncessziós díj)	2 100 000					2 100 000
4. Ellátási díjak	0		5 123 190	4 648 000		9 771 190
5. Kiszámlázott áfa	648 000		2 866 136	970 650		4 484 786
6. Egyéb működési bevétel	100 000					100 000
Működési bevételek összesen (I+...+VII.)	334 178 358	150 000	13 481 452	12 608 734	60 000	360 478 544
2021. évi költségvetési maradvány igénybevétele	70 000 000					70 000 000
Finanszírozási bevételek összesen:	70 000 000	0	0	0		70 000 000
Költségvetési bevételek mindösszesen:	404 178 358	150 000	13 481 452	12 608 734	60 000	430 478 544

Működési bevételek részletezése intézményenként 2022.**I. Kisláng Község Önkormányzata**

1. Önkormányzati tulajd.ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése (közműdíj tér. térítési díjak)	500 000
2. Lakbérek, garázs	806 820
3. Vadászati haszonbér	600 000
4. Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált.ig.tev. (közt.haszn.díj, földhaszonbérleti díj, Fejérvíz bérleti díj)	1 928 000
5. Fogorvosi alapellátás (fogászati térítési díj)	100 000
6. Kiszámlázott áfa	648 000

Kisláng Község Önkormányzat összesen: 4 582 820

II. Kislángi Polgármesteri Hivatal

1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev.	150 000
---	---------

Kislángi Polgármesteri Hivatal összesen: 150 000

III. Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha

1. Gyermekeképzés köznevelési intézményben	6 506 452
2. Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	6 975 000

Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha összesen: 13 481 452

IV. Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat

1. Házi segítségnyújtás, ellátási díjak	5 868 650
---	-----------

Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat összesen: 5 868 650

V. Kislángi Vadócz Pál Művelődési ház, Könyvtár és Faluház

1. Közművelődés- hagyományos közösségi kult. értékek gondozása (Műv.ház)	60 000
--	--------

Kislángi Vadócz Pál Művelődési ház, Könyvtár és Faluház 60 000

Működési bevételek mindösszesen:

24 142 922

2022. évi költségvetési kiadások címenkénti felsorolása

sor-szám	Ellátandó feladatok, tevékenységek	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hj.adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Összesen
----------	------------------------------------	---------------------	---	-----------------	------------------------------	--------------------------------	----------

I. Helyi önkormányzat

1.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			5 315 472			5 315 472
2.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos fel.			4 648 200			4 648 200
3.	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált.ig.tev.	17 047 600	2 148 068	13 535 000	7 500 110		40 230 778
4.	Közvilágítás			5 984 000			5 984 000
5.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	5 122 000	638 300	1 803 400			7 563 700
6.	Háziorvosi alapellátás			1 196 900			1 196 900
7.	Fogorvosi alapellátás			8 633 898			8 633 898
8.	Család- és nővédelmi eü. Gondozás	8 332 128	1 055 617	654 600			10 042 345
9.	Települési támogatás			0		6 595 784	6 595 784
10.	Civil szervezetek műk. támogatása				1 650 000		1 650 000
	ebből: Futball Csapat				1 500 000		1 500 000
	Nyugdíjas Egyesület				150 000		150 000
11.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	15 000 000	975 000	5 025 000			21 000 000
12.	Köztemető- fenntartás és működtetés			100 000			100 000
Helyi önkormányzat összesen:		45 501 728	4 816 985	46 896 470	9 150 110	6 595 784	112 961 077

II. Polgármesteri Hivatal

1.	Önkormányzatok és önkorm.hivatalok jogalkotó és ált.ig.tev.	42 826 000	5 210 280	6 900 974			54 937 254
Polgármesteri Hivatal összesen:		42 826 000	5 210 280	6 900 974	0	0	54 937 254

III. Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha

1.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok				190 000			190 000
2.	Óvodai nevelés	66 407 902	8 895 558		690 000			75 993 460
3.	Óvodaműködés	6 135 152	832 850		5 875 000			12 843 002
4.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	16 590 219	2 241 681		27 346 831			46 178 731
5.	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	4 147 555	560 420		5 643 013			10 350 988
6.	Intézményen kívüli étkeztetés (szüneti étkeztetés)	1 091 462	147 480		1 416 404			2 655 346
Kislángi Csicsergő Óvoda összesen:		94 372 290	12 677 989	41 161 248	0	0	148 211 527	

IV. Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás

1.	Család és Gyermekjóléti Szolgálat	10 071 467	1 255 731		1 736 400			13 063 598
2.	Házi Segítségnyújtás	11 504 961	1 416 085		715 250			13 636 296
3.	Szociális étkezés				5 715 000			5 715 000
Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás		21 576 428	2 671 816	8 166 650	32 414 894			

V. Kislángi Vadócz Pál Művelődési ház, Könyvtár és Faluház

1.	Könyvtári szolgáltatások	5 074 240	641 126		207 000			5 922 366
2.	Közművelődés, hagyományos köz.kult.ért.gond.	2 959 940	366 267		63 500			3 389 707
3.	Könyvtári Állomány gyarapítása, nyilvántartása				525 000			525 000
Kislángi Vadócz Pál műv.ház összesen:		8 034 180	1 007 393	795 500	0	0	9 837 073	

Működési kiadások összesen (I.+II.+III.+IV.+V.):

212 310 626	26 384 463	103 920 842	9 150 110	6 595 784	358 361 825
--------------------	-------------------	--------------------	------------------	------------------	--------------------

VI. Felhalmozási kiadások

Beruházások, felújítások

1.	Beruházások			14 124 324			14 124 324
2.	Felújítások			35 554 540			35 554 540
Beruházások, felújítások összesen:				49 678 864			49 678 864

Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön

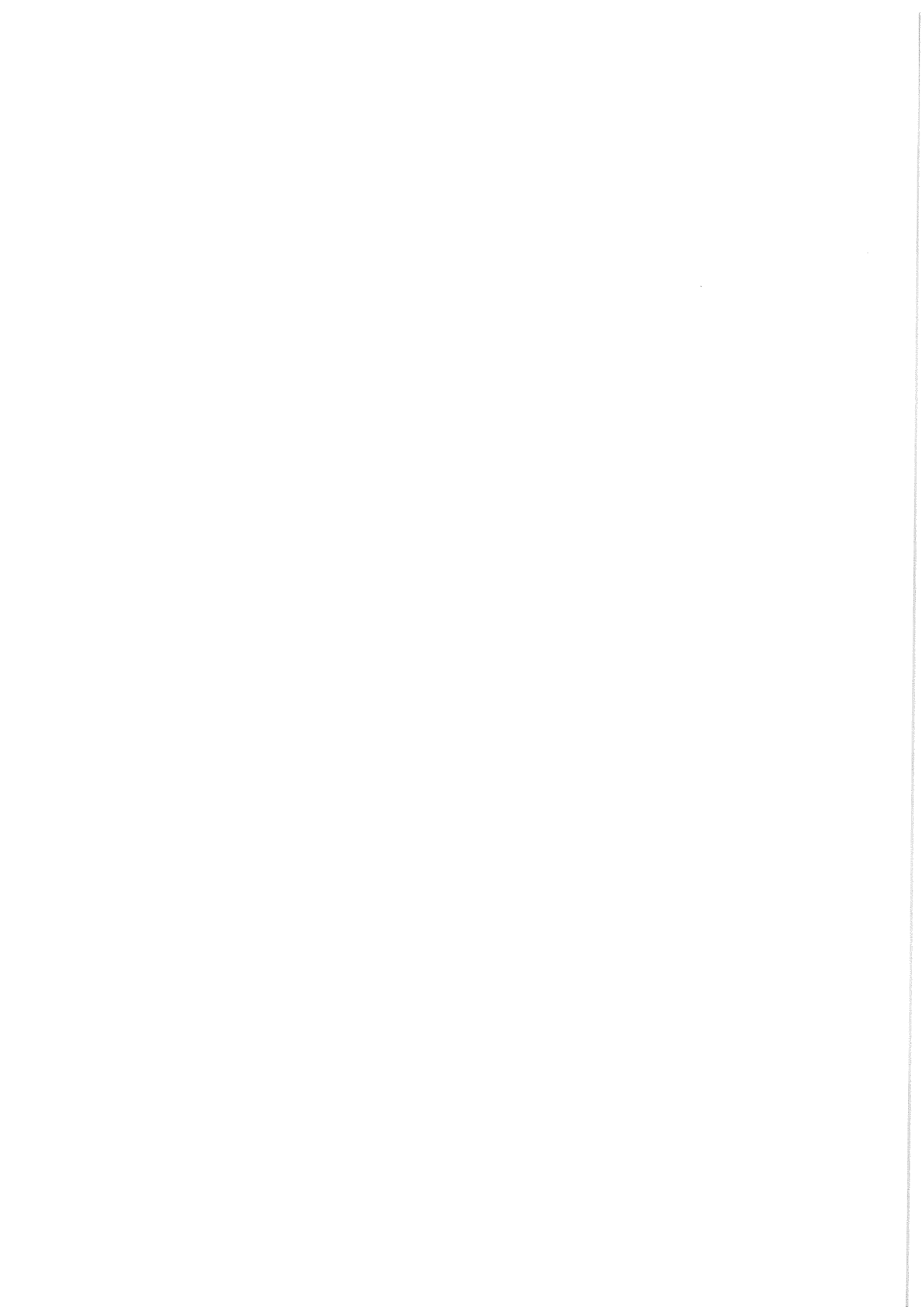
1.	Visszafizetések			12 478 018			12 478 018
Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön összesen:				12 478 018			12 478 018

Felhalmozási kiadások összesen:		0	0	62 156 882	0	0	62 156 882
--	--	----------	----------	-------------------	----------	----------	-------------------

VII. Finanszírozási kiadások

1.	Megelőlegezés visszafizetése ÁHT-on belülről			9 959 837			9 959 837
Finanszírozási kiadások összesen:				9 959 837			9 959 837

Költségvetési kiadások összesen: (I.+II.+III+IV.+V+VI+VII)		212 310 626	26 384 463	176 037 561	9 150 110	6 595 784	430 478 544
---	--	--------------------	-------------------	--------------------	------------------	------------------	--------------------



2022. évi bevételek és kiadások címenkénti felsorolása													
Sor- szám	Ellátandó feladatok, tevékenységek	Bevételek					Kiadások						
		Állami támogatás	Működési célú tám. átvett pe.	Működési e. bevét. pénzm.	Bevételek összesen	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hj. adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Felhalmozási kiadások	Kiadások összesen	
1.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntar.	5 542			5 542			5 315					5 315
2.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálk. kapcs. fel.			5 783	5 783			4 648					4 648
3.	Önk. és önkormányzati hiv. jogalkotó és ált. ig. tev.	14 630			14 630	17 048	2 148	13 535	7 500				40 231
4.	Közvilágítás	8 114			8 114			5 984					5 984
5.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	13 072			13 072	5 122	638	1 803					7 563
6.	Háziorvosi alapellátás		190		190			1 197					1 197
7.	Fogorvosi alapellátás		6 741	100	6 841			8 634					8 634
8.	Család és nővédelmi eü. gondozás (Tanácsadó)		10 314		10 314	8 332	1 056	655					10 043
9.	Települési támogatás	23 708			23 708					6 596			6 596
10.	Civil szervezetek műk. támogatása				0				1 650				1 650
	ebből: Futball Csapat				0				1 500				1 500
	Nyugdíjas Egyesület				0				150				150
11.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		21 000		21 000	15 000	975	5 025					21 000
12.	Köztisztviselő- fenntartás és működtetés	504			504			100					100
13.	Helyi adók			22 500	22 500								0
14.	Felhalmozási kiadások				0							62 157	62 157
15.	2021. évi költségvetési maradvány			70 000	70 000							9 960	9 960
Helyi önkormányzat összesen:		65 570	38 245	98 383	202 198	45 502	4 817	46 896	9 150	6 596	72 117	185 078	

I. Helyi önkormányzat

II. Polgármesteri Hivatal

1.	Önk. és önkormányzati hiv. jogalkotó és ált.ig.tev.	51 060	150	51 210	42 826	5 210	6 901			54 937
Polgármesteri Hivatal összesen:		51 060	0	51 210	42 826	5 210	6 901	0	0	54 937

III. Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha

1.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálk.kapcs.felad.			0			190			190
2.	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	75 136		75 136	66 408	8 896	690			75 994
3.	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	13 390		13 390	6 135	833	5 875			12 843
4.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	35 332	6 506	41 838	16 590	2 242	27 347			46 179
5.	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben		6 975	6 975	4 148	560	5 643			10 351
6.	Intézményen kívüli étkeztetés (szünidei étkeztetés)	1 594		1 594	1 091	147	1 417			2 655
Kislángi Csicsergő Óvoda összesen:		125 452	0	13 481	138 933	94 372	12 678	41 162	0	148 212

IV. Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás

1.	Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	10 258	6 740	16 998	10 071	1 256	1 737			13 064
2.	Házi segítségnyújtás	7 275		5 869	13 144	1 416	715			13 636
3.	Szociális étkezés	2 273		2 273			5 715			5 715
Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás összesen:		19 806	6 740	5 869	32 415	2 672	8 167			32 415

V. Kislángi Vadócz Pál Művelődési ház, Könyvtár és Faluház

1.	Könyvtári szolgáltatások	5 138	60	5 198	5 074	641	207			5 922
2.	Közművelődés, hagyományos köz.kult.ért.gond.			0	2 960	366	64			3 390
3.	Könyvtári Állomány gyarapítása, nyilvántartása	525		525			525			525
Kislángi Vadócz Pál műv.ház összesen:		5 663	0	5 723	8 034	1 007	796	0	0	9 837

Kisláng Község Önkormányzata mindösszesen: (I.+II.+III.+IV.+V.)	267 551	44 985	117 943	430 479	212 310	26 384	103 922	9 150	6 596	72 117	430 479
--	---------	--------	---------	---------	---------	--------	---------	-------	-------	--------	---------

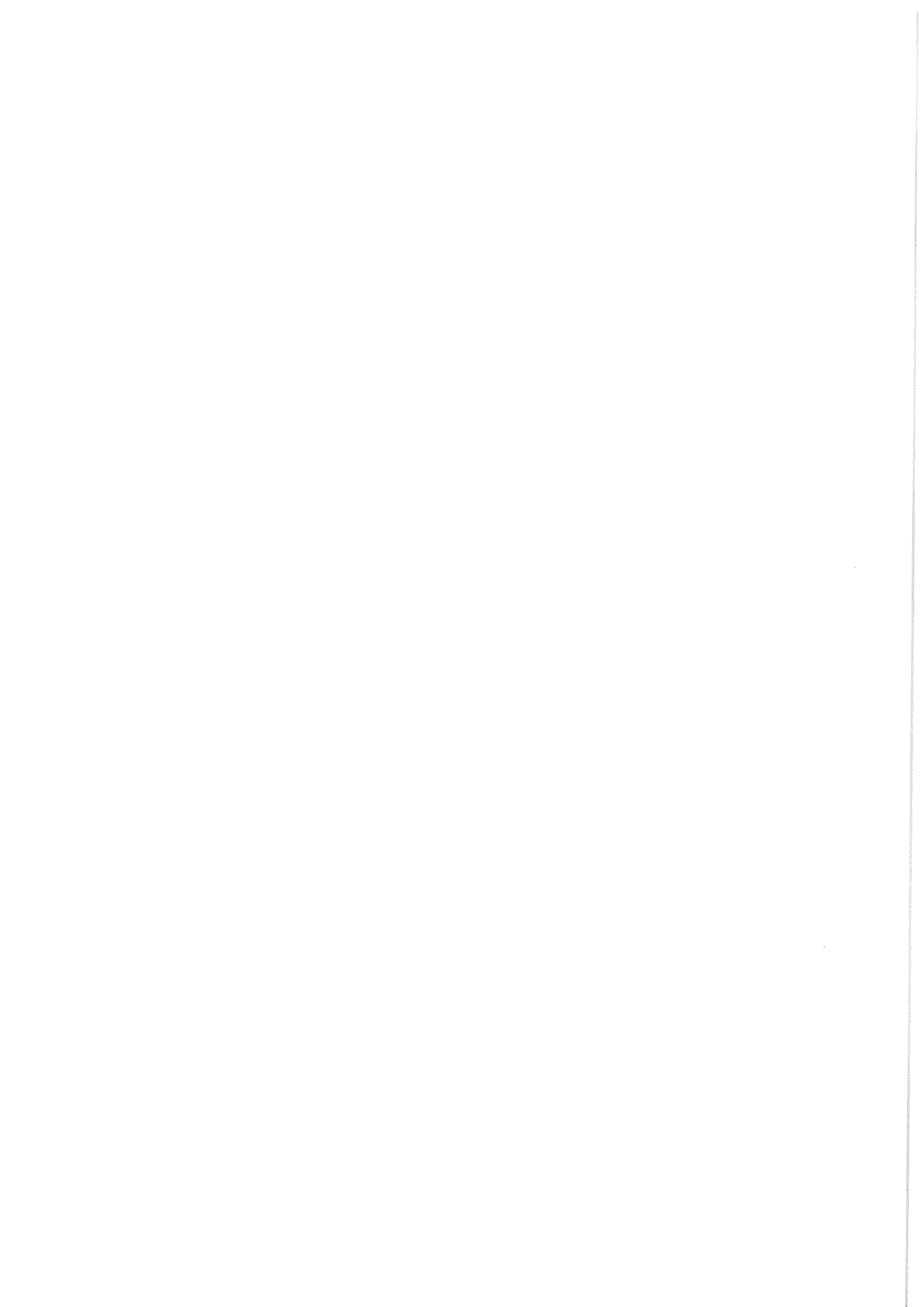
5. melléklet a .../2022. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat és Intézménye létszámadatai 2022.

2022. évre tervezett létszámadatok az alábbiak:

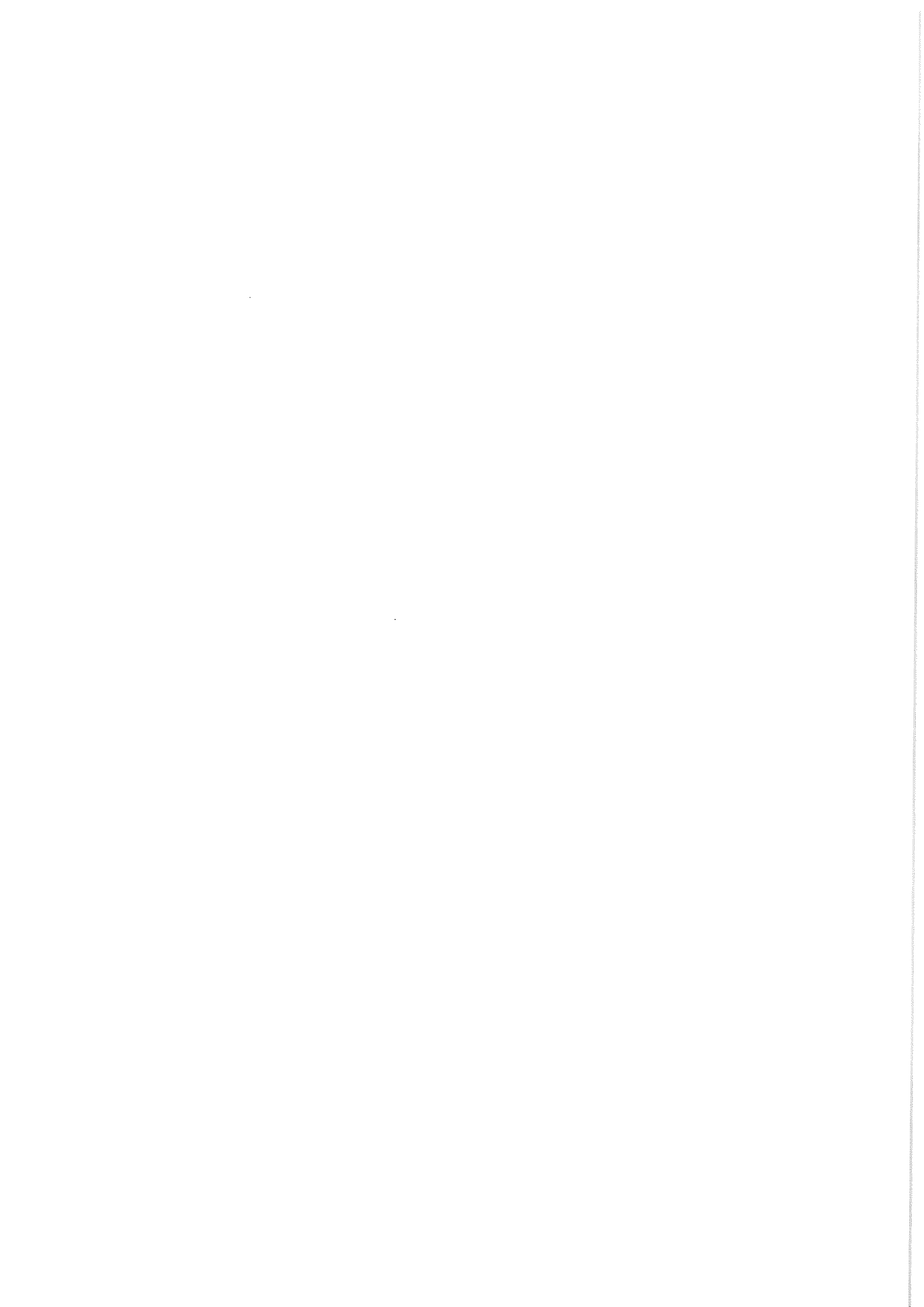
	munkajogi létszám	átlagos stat.létszám
I. Helyi Önkormányzat	4	4
ebből: Védőnői szolgálat	1	1
Város-, és községgazdálkodás	2	2
Pályázati ügyintéző	1	1
II. Polgármesteri Hivatal	9	9
III. Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha	24	24
ebből: Óvodai nevelés	15	14
Óvodai működések	2	3
Gyermekétkeztetés	7	7
IV. Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	5	5
ebből: Házi segítségnyújtás	3	3
Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	2	2
V. Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház	2	2
ebből: Könyvtár	1	1
Művelődési ház	1	1
Intézmények összesen:	44	44
V. Közfoglalkoztatás	15	15
Önkormányzat összesen:	59	59

Munkajogi létszám: az intézményeknél állományban lévő dolgozói létszám éves szinten.
Átlagos statisztikai állományi létszám: az intézményeknél éves szinten állományban lévő dolgozói létszám 8 órás munkaviszonyban számítva.



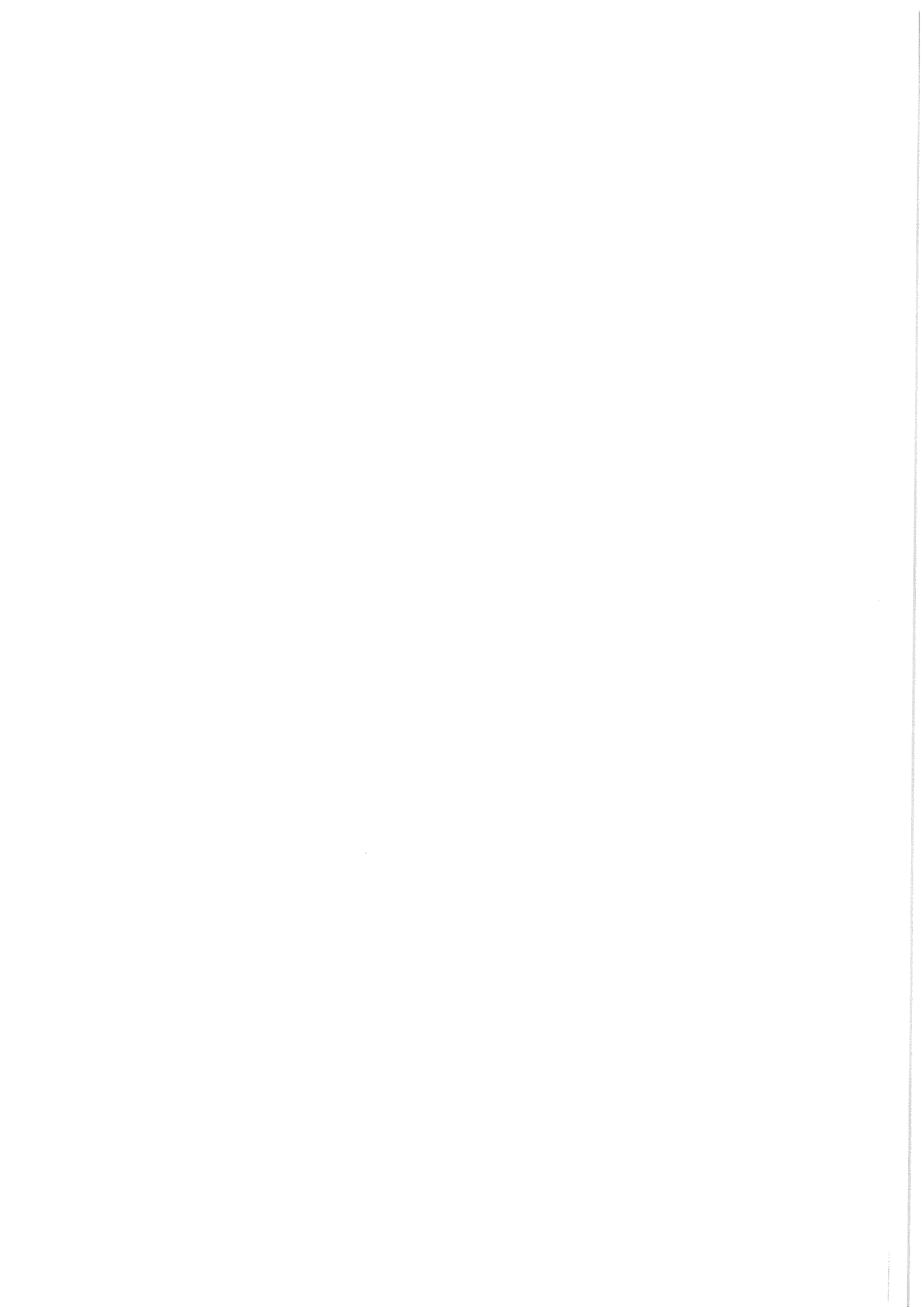
Kisláng Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési mérlege közigazdasági tagolásban

Megnevezés	2022. évi várható bevételek	Megnevezés	2022. évi várható kiadások
Működési Bevételek	360 478 544	Működési kiadások	358 361 825
1. Önkormányzatok működési támogatásai	267 550 638	1. Személyi juttatások	212 310 626
2. Egyéb működési célú támogatási bev. ÁHT-on belülről	44 984 984	2. Munkaadókat terh. járulások, szoc.hj. adó	26 384 463
3. Közhatalmi bevételek	23 800 000	3. Dologi kiadások	103 920 842
4. Működési bevételek	24 142 922	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 595 784
		5. Egyéb működési célú kiadás	9 150 110
Felhalmozási bevételek	0	Felhalmozási kiadások	62 156 882
		1. Beruházások, felújítások	49 678 864
		2. Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	12 478 018
Működési bevételek összesen:	360 478 544	Működési kiadások összesen:	420 518 707
Finanszírozási bevételek	70 000 000	Finanszírozási kiadások	9 959 837
2021. évi költségvetési maradvány igénybevétele	70 000 000	Megelőlegezés visszafizetése ÁHT-on belülré	9 959 837
Kisláng Község Önkormányzatának bevételei mindösszesen:	430 478 544	Kisláng Község Önkormányzatának kiadásai mindösszesen:	430 478 544



Kisláng Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Megnevezés	2022	2023	2024	2025
Helyi adók	22 500 000	22 500 000	22 500 000	22 500 000
Tulajdonosi bevételek	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Díjak, pótlékok, bírságok	700 000	700 000	700 000	700 000
Saját bevételek összesen	25 300 000	25 300 000	25 300 000	25 300 000
Saját bevételek 50 %-a	12 650 000	12 650 000	12 650 000	12 650 000
Fizetési kötelezettségek	5 700 000	4 000 000	4 000 000	
Fizetési kötelezettségekkel csökkentett saját bevételek	19 600 000	21 300 000	21 300 000	25 300 000



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

Az Önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségvállalásai 2022.

Az önkormányzatnak 2022. január 1-jén többéves kihatással járó kötelezettségvállalása 13.000.000 Ft összegben van.

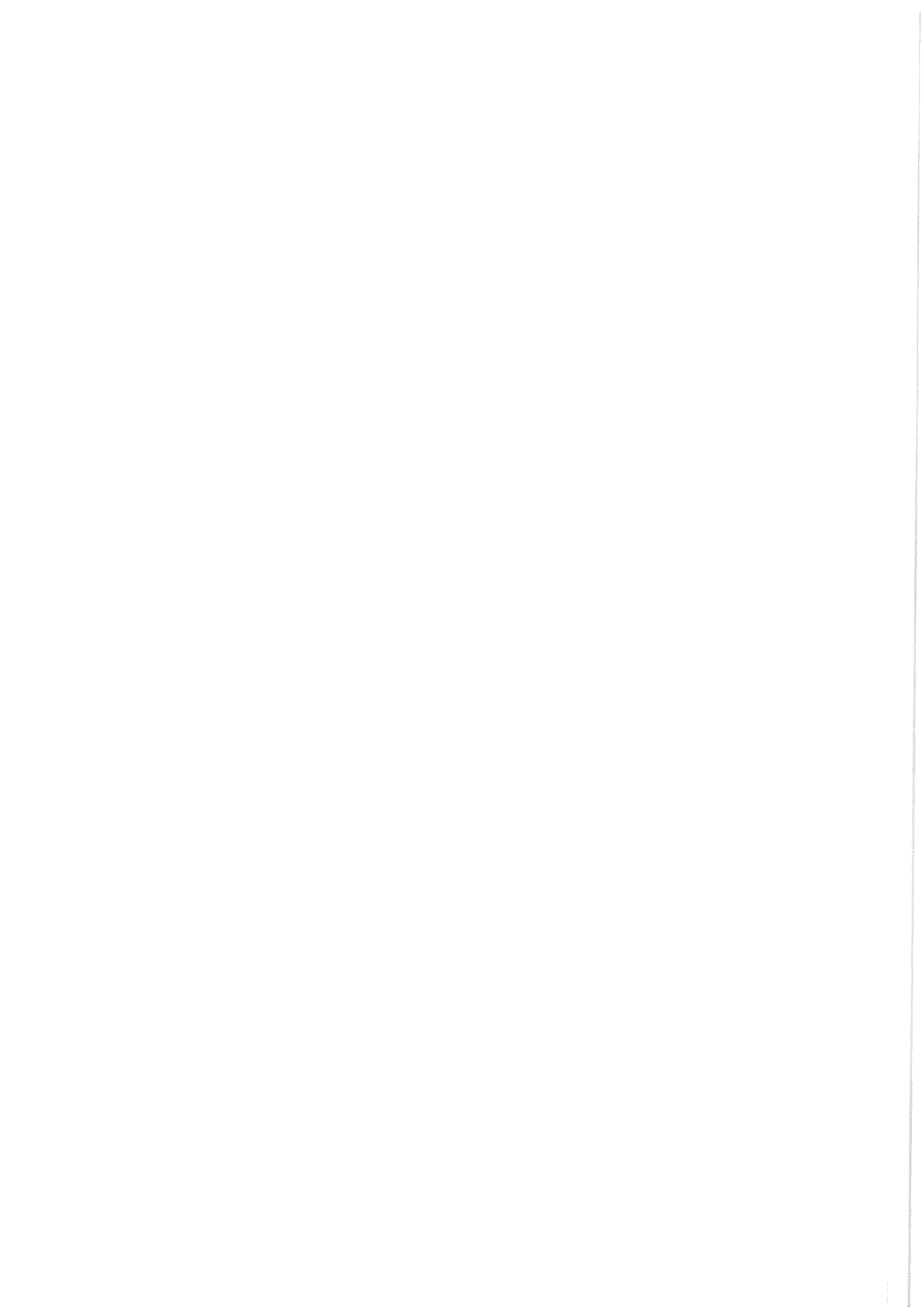
1.) 2019. június 28-án a Pénzügyi Keret Közgyűlésével aláírt megállapodás értelmében kamatmentes kölcsönt 2020-2021-2022. években kell visszafizetni, amely összesen 5.000.000 Ft.

2.) 2021. 07. 15-én a Városkörnyéki Koordinációs Bizottsággal aláírt megállapodás értelmében kamatmentes kölcsön 2022-2023-2024. években kell visszafizetni egyenlő részletekben, amely összessene 12.000.000 Ft.

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

Az Önkormányzat tervezett adósság állománya 2022.

Kisláng Község Önkormányzatának nincs tervezett adósság állománya 2022. évre.



Előirányzat felhasználási ütemterv, likviditási terv 2022.

Bevételek	január	február	március	április	május	június	július	aug.	szept.	október	nov.	dec.	összesen
Önk. működési kgtvetési tám.	22 295 887	22 295 887	22 295 887	22 295 887	22 295 887	22 295 887	22 295 887	22 295 887	22 295 887	22 295 887	22 295 887	22 295 881	267 550 638
Közhatalmi bevétel (helyi adók)	1 983 333	1 983 333	1 983 333	1 983 333	1 983 333	1 983 333	1 983 333	1 983 333	1 983 333	1 983 333	1 983 333	1 983 337	23 800 000
Működési bevételek	2 011 910	2 011 910	2 011 910	2 011 910	2 011 910	2 011 910	2 011 910	2 011 910	2 011 910	2 011 910	2 011 910	2 011 912	24 142 922
Működési célú támogatásér.bev	3 748 749	3 748 749	3 748 749	3 748 749	3 748 749	3 748 749	3 748 749	3 748 749	3 748 749	3 748 749	3 748 749	3 748 745	44 984 984
Működési célú átvett pe.													0
Felhalmozási bevételek													0
Finanszírozási bevételek	70 000 000												70 000 000
Összesen	100 039 879	30 039 879	30 039 879	30 039 879	30 039 879	30 039 879	30 039 879	30 039 879	30 039 879	30 039 879	30 039 879	30 039 875	430 478 544

Kiadások	január	február	március	április	május	június	július	aug.	szept.	október	nov.	dec.	összesen
Személyi juttatások	17 692 552	17 692 552	17 692 552	17 692 552	17 692 552	17 692 552	17 692 552	17 692 552	17 692 552	17 692 552	17 692 552	17 692 554	212 310 626
Munkáltatói terhelő járulékok	2 198 705	2 198 705	2 198 705	2 198 705	2 198 705	2 198 705	2 198 705	2 198 705	2 198 705	2 198 705	2 198 705	2 198 708	26 384 463
Dologi kiadások	8 660 070	8 660 070	8 660 070	8 660 070	8 660 070	8 660 070	8 660 070	8 660 070	8 660 070	8 660 070	8 660 070	8 660 072	103 920 842
Egyéb működési célú kiadás	762 509	762 509	762 509	762 509	762 509	762 509	762 509	762 509	762 509	762 509	762 509	762 511	9 150 110
Ellátottak pénzbeli juttatásai	549 649	549 649	549 649	549 649	549 649	549 649	549 649	549 649	549 649	549 649	549 649	549 645	6 595 784
Felhalmozási kiadások	5 179 740	5 179 740	5 179 740	5 179 740	5 179 740	5 179 740	5 179 740	5 179 740	5 179 740	5 179 740	5 179 740	5 179 742	62 156 882
Finanszírozási kiadások	9 959 837												9 959 837
Összesen	45 003 062	35 043 225	35 043 225	35 043 225	35 043 225	35 043 225	35 043 225	35 043 225	35 043 225	35 043 225	35 043 225	35 043 232	430 478 544

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

Kislángi Polgármesteri Hivatal költségvetése 2022.

I. Bevételek

1. Állami támogatások polg.hiv. működéséhez	51 060 465
2. Irányítószeri működési támogatás	3 726 789
2. Működési bevétel (esküvői szolg. díj)	150 000

Bevételei összesen: 54 937 254

II. Kiadások:

1. Személyi juttatások	42 826 000
2. Munkáltatót terhelő járulékok	5 210 280
3. Dologi kiadások	6 900 974
ebből:	
szakmai anyag	80 000
irodaszer, nyomtatvány, egyéb beszerzés	470 000
informatikai szolgáltatás	640 000
telefon	115 000
közüzemi díjak (villany, víz, gáz)	1 300 000
szakmai szolgáltatás	751 200
egyéb szolgáltatás (Tak.szöv. utalvány díj, bélyeg, bankköltség, kéményseprés, szemétszállítás)	1 300 000
ÁFA	1 224 774
Kiküldetés (utiktg.)	800 000
egyéb dologi kiadások (továbbképzések)	220 000

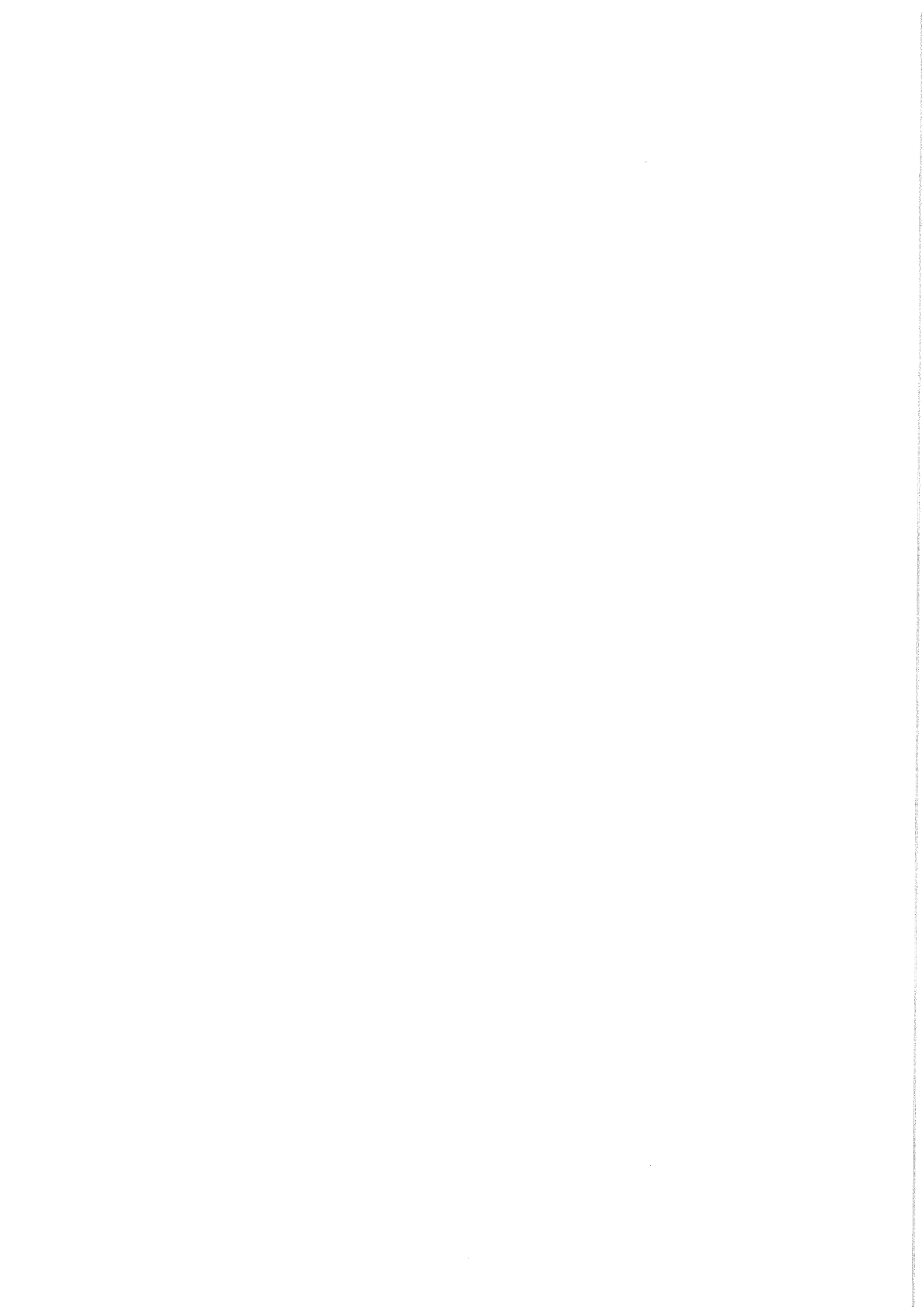
Kiadásai összesen: 54 937 254

A Kislángi Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma a 2021. évi költségvetési évben 9 fő.

Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás költségvetése 2022.

	Kisláng	Dég	Összesen
I. Bevételek			
1. Kapott állami támogatás	24 854 354	0	24 854 354
1. Kapott működési hozzájárulás	919 420	772 470	1 691 890
2. Működési saját bevételek	3 274 700	2 593 950	5 868 650
Bevételek összesen:	29 048 474	3 366 420	32 414 894
II. Kiadások:			
1. Személyi juttatások	9 370 635	12 205 793	21 576 428
2. Munkáltatót terhelő járulékok	1 163 063	1 508 753	2 671 816
3. Dologi kiadások	5 063 700	3 102 950	8 166 650
ebből:			
egyéb beszerzés	337 480	477 480	814 960
vásárolt élelmiszer	3 000 000	1 500 000	4 500 000
fizetendő áfa	596 700	373 950	970 650
szolgáltatások	250 000	250 000	500 000
ÁFA	879 520	501 520	1 381 040
Kiadások összesen:	15 597 398	16 817 496	32 414 894

A Kislángi Szociális és Gyermekjóléti Társulás engedélyezett létszáma a 2022. költségvetési évben 5 fő.
Kisláng községnél 2 fő, Dég községnél 3 fő.



Közvetett kiadásokat, adóelengedéseket, adókedvezményeket tartalmazó kimutatás 2022.

I.Élelmezési üzem költségvetése	21 829 236
1.Személyi juttatások	2 949 581
2. Munkáltatót terhelő járulékok	38 406 248
3. Dologi kiadások	
ebből:	23 225 392
Élelmiszer	6 460 856
Élelmiszer áfája	20 000
szakmai anyag	3 000 000
Üzemeltetési anyag	3 600 000
Közüzemi díjak	300 000
Egyéb szolgáltatás	1 000 000
ÁFA	800 000
Fizetendő áfa	
 Működési kiadások összesen:	 63 185 065

II. 2021-ben Adóelengedés, adókedvezmény tervezett összege:

0

Gördülő tervezet 2022-2023-2024-2025 év

Megnevezés	Sor- szám	2022. évre	2023. évre	2024. évre	2025. évre
Bevételek					
Helyi önkormányzatok működésének általános tám.	1.	89 311 485	90 651 157	92 010 925	93 391 089
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	2.	88 526 310	89 854 205	91 202 018	92 570 048
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti felad.tám.	3.	80 439 765	81 646 361	82 871 057	84 114 123
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4.	5 663 067	5 748 013	5 834 233	5 921 747
Működési célú központosított előirányzatok	5.				
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	6.	3 610 011			
Elvonások és befizetések bevételei	7.				
Működési c. garancia-és kezességváll.-ból származó megtérülések ÁHT-on belül	8.				
Működési c. visszatértítendő tám.kölcsönök visszatérülése ÁHT-on belülről	9.				
Működési c. visszatértítendő tám.kölcsönök igénybevétele ÁHT-on belülről	10.				
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről	11.	44 984 984	45 659 759	46 344 655	47 039 825
Közhatalmi bevételek	12.	23 800 000	24 157 000	24 519 355	24 887 145
Működési bevételek	13.	24 142 922	24 505 066	24 872 642	25 245 731
Működési célú átvett pénzeszközök	14.				
Működési célú bevételek összesen (01+....+14)		360 478 544	362 221 561	367 654 884	373 169 708
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	15.				
Felhalmozási bevételek	16.				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	17.				
Felhalmozási bevételek összesen(15+...+17)		0	0	0	0
Hitel-, kölcsön felvétel ÁHT-n kívülről	18.				
Belföldi értékpapírok bevételei	19.				
Maradvány igénybevétele	20.	70 000 000			
Belföldi finanszírozás bevételei	21.				
Finanszírozási bevételek összesen (18+....+21)		70 000 000	0	0	0
Kiadások					
Személyi juttatások	22.	212 310 626	215 495 285	218 727 715	222 008 630
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hj. adó	23.	26 384 463	26 780 230	27 181 933	27 589 662
Dologi kiadások	24.	103 920 842	93 759 052	96 890 937	98 344 302
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25.	6 595 784	6 694 721	6 795 142	6 897 069
Egyéb működési célú kiadások	26.	9 150 110	9 287 362	9 426 672	9 568 072
Működési költségvetési kiadások összesen		358 361 825	352 016 650	359 022 399	364 407 736
Beruházások	27.	14 124 324			
Felújítások	28.	35 554 540	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások	29.	12 478 018	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Felhalmozási célú kiadások összesen		62 156 882	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Hitel-, kölcsön törlesztés ÁHT-n kívülről	30.				
Belföldi értékpapírok kiadásai	31.				
Belföldi finanszírozás kiadásai	32.	9 959 837	6 204 911	4 632 485	4 761 972
Finanszírozási kiadások összesen (30+....+32)		9 959 837	6 204 911	4 632 485	4 761 972
Önkormányzat bevételei összesen		430 478 544	362 221 561	367 654 884	373 169 708
Önkormányzat kiadásai összesen		430 478 544	362 221 561	367 654 884	373 169 708

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

Kisláng Község Önkormányzatának saját bevételei, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározásáról

Kisláng Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügylethez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. Rendelet alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évek követő három évre várható összegét az alábbiak szerint fogadja el (Ft-ban):

Megnevezés	Tárgyév 2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
Helyi adók	22 500 000	22 500 000	22 500 000	22 500 000
Tulajdonosi bevételek	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	700 000	700 000	700 000	700 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0			
Saját bevételek	25 300 000	25 300 000	25 300 000	25 300 000
Saját bevételek 50%-a	12 650 000	12 650 000	12 650 000	12 650 000
Előző években keletkezett fizetési kötelezettség	5 700 000	4 000 000	4 000 000	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	5 700 000	4 000 000	4 000 000	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Hitelből eredő fizetési kötelezettség				
szerődéskötési díj				
tőke				
kamat				
Fizetési kötelezettség összesen:	5 700 000	4 000 000	4 000 000	0
Fizetési kötelezettség csökkentett saját bevétel:	19 600 000	21 300 000	21 300 000	25 300 000

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

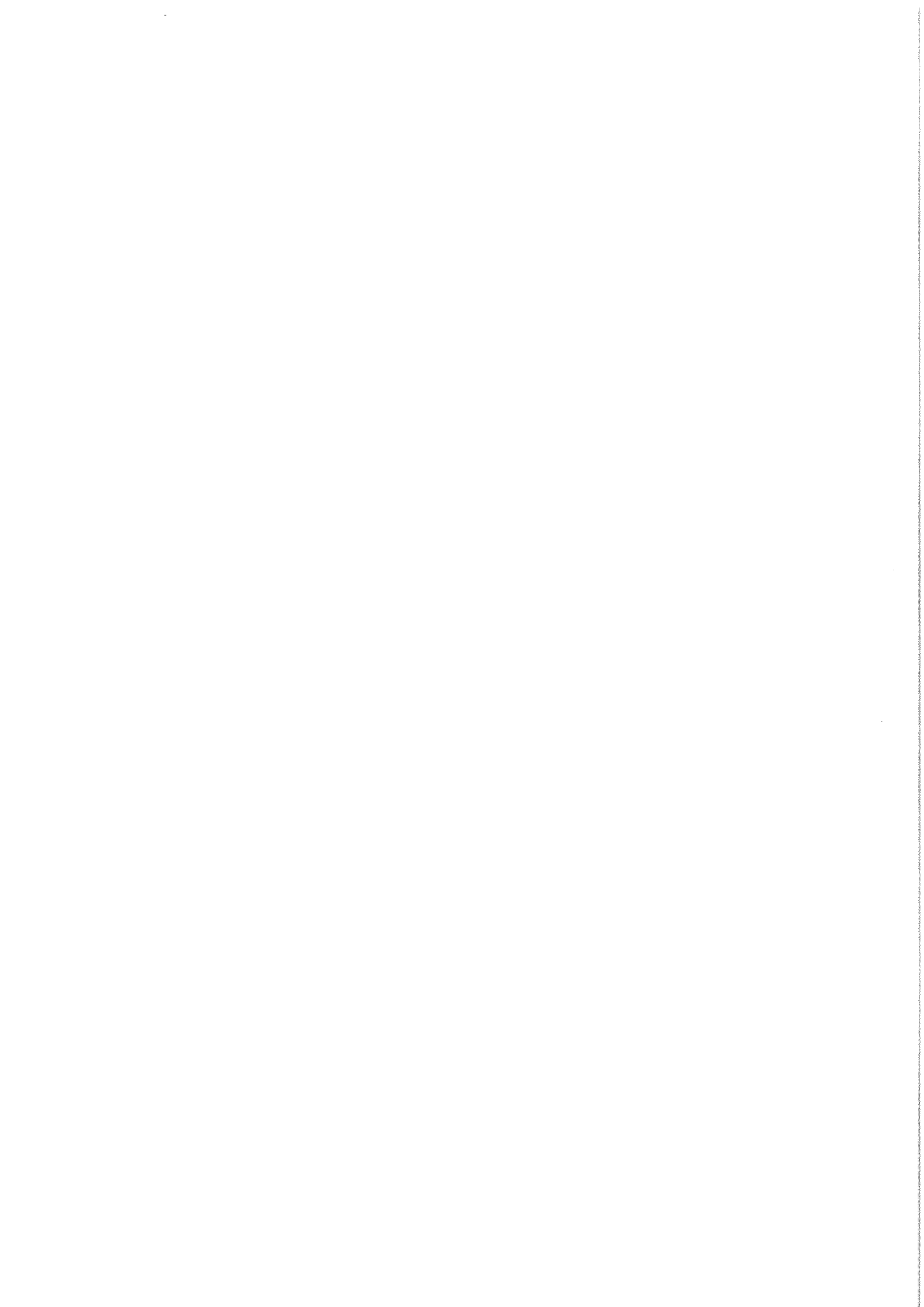
Európai uniós programok, projektek 2022.

A 2022. évi költségvetésbe betervezésre került az alábbi Európai Unió által támogatott pályázat:

1.)

TOP-1.4.1-19-FE1-2019-00022 Bölcsődei férőhelyek kialakítása Kislángon

A Projekt összköltsége: 59,61 mFt.



ELŐTERJESZTÉS

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. február 14. napján tartandó testületi ülésére

Javaslat a Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében az Európai Unió által elfogadott általános adatvédelmi rendeletben foglaltak végrehajtásához forrás, valamint külső adatvédelmi tisztviselő és információbiztonsági felelős biztosítására

Az előterjesztést készítette: dr. Berta Edina
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

1. Külső adatvédelmi tisztviselő biztosítása

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679 rendelete (2016. április 27.) a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről (általános adatvédelmi rendelet), vagy más néven **GDPR: General Data Protection Regulation** 2016-os kiadásától kezdve 2 év felkészülési időt biztosított a hatálya alá tartozó szervezetek számára. A rendelet **2018. május 25.-én** hatályba lépett, alkalmazása minden személyes adatokat kezelő számára kötelező.

A GDPR hatályba lépésével, valamint az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (Info tv) módosításával az adatvédelem korábbi szabályaihoz képest számos új kötelező feladat keletkezett, amelyeket a Polgármesteri Hivataloknak és az Önkormányzat által alapított, illetve fenntartott további, **közfeladatot ellátó intézményeknek és szervezeteknek, gazdasági társaságoknak** egyaránt el kell látni, többek között:

- • **adatvédelmi tisztviselőt** megbízni vagy kijelölni;
- • **adatkezelési nyilvántartást** készíteni és vezetni;
- • **adatkezelési tájékoztatókat** készíteni és hozzáférhetővé tenni az érintettek (ügyfelek, ellátottak, munkavállalók) számára;
- • bármilyen, a személyes adatokat érintő incidenst (**adatvédelmi incidens**) a Hatóság (NAIH) felé **72 órán belül bejelenteni (az adatvédelmi incidensek bejelentése kötelező, elmaradása szankciót von maga után!);**
- • **adatbiztonsági intézkedéseket** alkalmazni és megvalósítani mind az informatikai rendszerekben, mind pedig a hagyományos, papír alapú iratkezelés tekintetében;
- • mind a szabályzatokat, mind pedig az alkalmazott védelmi intézkedéseket **rendszeresen felülvizsgálni;**
- • gondoskodni kell az adatkezelést végző munkavállalók, ügykezelők megfelelő **adatvédelmi oktatásáról, képzéséről;**
- • új adatkezelés megkezdése előtt **érdekmérlegelési tesztet**, illetve **adatvédelmi hatásvizsgálatot lefolytatni**, s indokolt esetben a Hatóságnak beküldeni;
- • **belső Adatvédelmi és Adatbiztonsági Szabályzatot** készíteni, kiadni vagy a meglévőt felülvizsgálni.

A szolgáltatás keretében el kell végezni a GDPR rendeletben és az Info törvényben meghatározott kötelező adatvédelmi feladatokat:

1. a törvényben előírt független adatvédelmi tisztviselő biztosítása, aki többek között:

- a személyes adatok kezelésére vonatkozó jogi előírásokról naprakész tájékoztatást nyújt és azok érvényesítésének módjaival kapcsolatban tanácsot ad az adatkezelésért felelős vezetők, illetve az adatkezelési műveleteket végző alkalmazottak részére;
- fogadja az érintettek (ügyfelek, ellátottak, szülők, stb.) adatkezelőhöz beérkező adatvédelemmel összefüggő panaszait és kezdeményezi a panasz orvoslásához szükséges intézkedések megtételét;
- folyamatosan rendelkezésre áll és szakértői tanácsot ad a személyes adatok kezelésével kapcsolatban felmerülő kérdésekben;
 - ◦ kapcsolatot tart és együttműködik az adatkezelés jogszerűségével kapcsolatos eljárások lefolytatásában a felügyeleti Hatósággal;
 - ◦ közreműködik a belső Adatvédelmi és Adatbiztonsági Szabályzat felülvizsgálatában;
 - ◦ véleményezi a szervezet belső előírásait, intézkedéseit adatvédelmi szempontból.
- 2. felmérjük az adatkezeléseket és azok GDPR megfelelését, történjen az a szervezet weboldalán, bármely informatikai rendszerében vagy papíron;
- 3. felülvizsgáljuk vagy elkészítjük - ha még nincs és a jogszabályi kötelezettség által indokolt - az Adatvédelmi és Adatbiztonsági Szabályzatot;
- 4. elkészítjük a kötelező Adatkezelői nyilvántartást;
- 5. elkészítjük a szükséges – és szintén kötelező – adatkezelési tájékoztatókat, az adatkezelés típusától függően az érdekmérlegelési teszte(ke)t;
- 6. szakmai, módszertani támogatást nyújtunk az adatkezelések kötelező felülvizsgálatához, új adatkezelés bevezetése esetében az adatvédelmi hatásvizsgálat lefolytatásához, a szabályozási környezet, illetve az adatkezelési gyakorlat új követelményeknek megfelelő felülvizsgálatához és kialakításához, valamint az új adatvédelmi előírásoknak nem megfelelő adatkezelések kiváltásához vagy megszüntetéséhez;
- 7. a kötelező adatvédelmi oktatásokat e-learning formájú képzésekkel biztosítják.

Információbiztonsági felelős biztosítása

A közelmúltban történt jogszabályváltozások és az ASP szakrendszeri csatlakozás egyrészt új feladatokat is jelentenek az Önkormányzatok számára, másrészt a kötelezettségek betartásának szigorúbb központi ellenőrzését is eredményezték. Az ASP szakrendszeri kapcsolódás megkezdésével egyidőben az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben (Ibtv.) előírt kötelező feladatok végrehajtását, az előírt informatikai biztonsági követelményeknek történő megfelelés rendszeres ellenőrzését a Hatóság (NEIH) és a MÁK szintén megkezdte.

Ilyen kötelező feladatok, többek között:

- az elektronikus információs rendszer biztonságáért felelős személy (a továbbiakban: információbiztonsági felelős) kinevezése és hatósági bejelentése;
- a szervezet biztonsági szintbe sorolása;
- az Informatikai Biztonsági Szabályzat felülvizsgálata, illetve a besorolási szintnek megfelelő szabályzat elkészítése és kiadása (ASP csatlakozás miatt minimum 3-mas szint!);
- a használt elektronikus információs rendszerek és rendszerelemeik nyilvántartása;
- a besorolás, a szabályzat és a nyilvántartásnak megfelelően kitöltött hatósági űrlapok (NEIHOVI, NEIH-SZVI űrlapok) beküldése a Hatóság számára, stb.

Az információbiztonsági felelősnek az ellátandó feladatok komplexitása miatt a jogszabályban meghatározott szakképesítéssel, illetve minimum 5 év szakmai gyakorlattal kell rendelkeznie, személyes adatait a Hatóság felé a Hivatalnak be kell jelenteni.

Az elektronikus információs rendszer biztonságáért felelős személy (a továbbiakban: információbiztonsági felelős) kötelező kinevezését (megbízását) feladatait az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvény (Ibtv.) írja elő a hatálya tartozó szervezetek, így a Hivatal számára is.

Az információbiztonsági felelős felel a Hivatalnál előforduló valamennyi, az elektronikus információs rendszerek védelméhez kapcsolódó feladat ellátásáért.

Ennek körében:

- gondoskodik a Hivatal által használt elektronikus információs rendszerek biztonságával összefüggő tevékenységek jogszabályokkal való összhangjának megteremtéséről és fenntartásáról,
- elvégzi vagy irányítja az információbiztonsággal kapcsolatos tevékenységek tervezését, szervezését, koordinálását és ellenőrzését,
- előkészíti a Hivatal elektronikus információs rendszereire vonatkozó Informatikai Biztonsági Szabályzatot,
- előkészíti a Hivatal elektronikus információs rendszereinek biztonsági osztályba sorolását és a szervezet biztonsági szintbe történő besorolását,
- véleményezi az elektronikus információs rendszerek biztonsága szempontjából a Hivatal e tárgykört érintő szabályzatait és szerződéseit,
- kapcsolatot tart a hatósággal (NEIH – Nemzeti Elektronikus Információbiztonság Hatóság) és a Kormányzati Eseménykezelő Központtal (GovCert).

A Kislángi Polgármesteri Hivatalnak (a továbbiakban: Hivatal) az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvény előírásainak megfelelően gondoskodnia kell információbiztonsági felelős kinevezéséről vagy megbízásáról is, azonban a Hivatalban nincs olyan munkatárs, aki a külső adatbiztonsági felelős és az információbiztonsági felelős munkakörre előírt, a 2013. évi L. törvényben meghatározott végzettséggel rendelkezik.

Tekintettel arra, hogy a fenti előírásoknak való megfeleléshez szükséges előkészítő feladatok elvégzéséhez, valamint az abban foglaltak végrehajtásához a Hivatal megfelelő felkészültséggel és szakmai tapasztalattal rendelkező humán erőforrással nem rendelkezik, ezért ezen feladatok az elvégzésére olyan ajánlatot tevőt szükséges megbízni, aki valamennyi ezzel kapcsolatos feladat elvégzését vállalja.

A Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében mindkét feladat ellátására 2020. január 30. napján – képviselő-testületi döntés alapján - szerződést kötött, mely szerződés 2022. február 1. napján lejárt.

A továbbiakban a szolgáltatások biztosítására a jelenleg is a feladatot ellátó szolgáltatóval történő szerződéskötésre teszek javaslatot az alábbiak szerint:

Külső adatvédelmi tisztviselő biztosítása tekintetében kért árajánlatok:

HANGANOV Korlátolt Felelősségű Társaságtól (2730 Albertirsa, BA-KO u. 6., képviseli: Kedves Zoltán ügyvezető)

Egy éves szerződéskötés esetén: 25.000,- Ft + ÁFA /hó

Információbiztonsági felelős biztosítása tekintetében kért árajánlatok:

HANGANOV Korlátolt Felelősségű Társaságtól (2730 Albertirsa, BA-KO u. 6., képviseli: Kedves Zoltán ügyvezető)

Egy éves szerződéskötés esetén: 25.000,- Ft + ÁFA /hó

Az árajánlatok az előterjesztés 1. és 2. számú mellékletét képezik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjék az előterjesztést megtárgyalni és a feladatellátáshoz kapcsolódó árajánlatok közül a legkedvezőbbet kiválasztani, továbbá a határozati javaslatokban foglaltakat elfogadni.

Kisláng, 2022. február 9.

Rumpler Tibor sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

**Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (II. 14.) határozata
a Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében külső adatvédelmi tisztviselő
biztosításáról**

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1.Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy a Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében külső adatvédelmi tisztviselő biztosítása érdekében a HANGANOV Korlátolt Felelősségű Társaság (2730 Albertirsa, BA-KO u. 6., képviseli: Kedves Zoltán ügyvezető) árajánlatát fogadja el az ajánlatban foglaltak szerint 2022. március 1. napjától 2023. december 31. napjáig.

2. Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete az információbiztonsági felelős szolgáltatás biztosítása végrehajtására a Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében 25.000,- Ft + ÁFA/hó szolgáltatási díjat a 2022-2023. évi költségvetése terhére biztosítja.

3. Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a jegyzőt a feladatok ellátásához szükséges szerződés aláírására.

Határidő: 2022. február 15. (szerződés aláírására)

Felelős: dr. Berta Edina jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2022. (II. 14.) határozata

a Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében információbiztonsági felelős biztosításáról

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

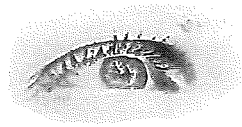
1. Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy a Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében információbiztonsági felelős biztosítása érdekében a HANGANOV Korlátolt Felelősségű Társaság (2730 Albertirsa, BA-KO u. 6., képviseli: Kedves Zoltán ügyvezető) árajánlatát fogadja el az ajánlatban foglaltak szerint 2022. március 1. napjától 2023. december 31. napjáig.

2. Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete az információbiztonsági felelős szolgáltatás biztosítása végrehajtására a Kislángi Polgármesteri Hivatal tekintetében a 25.000,- Ft + ÁFA/hó szolgáltatási díjat a 2022/2023. évi költségvetése terhére biztosítja.

3. Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a jegyzőt a feladatok ellátásához szükséges szerződés aláírására.

Határidő: 2022. február 15. (szerződés aláírására)

Felelős: dr. Berta Edina jegyző



INFORMATION SECURITY
ADATVÉDELLEM
PRIVACY PROTECTION

GDPR
GDPR

2022. 07. 03.

Ügyintéző:

Dr. B. E.

Listák: /

KÜLSŐ ADATVÉDELMI TISZTVISELŐ BIZTOSÍTÁSA SZOLGÁLTATÁSI AJÁNLAT A KISLÁNGI POLGÁRMESTERI HIVATAL SZÁMÁRA

1 Szolgáltatási ajánlat

Szolgáltatásunk keretében elvégezzük a GDPR rendeletben és az Info törvényben meghatározott kötelező adatvédelmi feladatokat:

1. biztosítjuk a törvényben előírt független adatvédelmi tisztviselőt, aki többek között:
 - a személyes adatok kezelésére vonatkozó jogi előírásokról naprakész tájékoztatást nyújt és azok érvényesítésének módjaival kapcsolatban tanácsot ad az adatkezelésért felelős vezetők, illetve az adatkezelési műveleteket végző alkalmazottak részére;
 - fogadja az érintettek (pl.: ügyfelek, stb.) adatkezelőhöz beérkező adatvédelemmel összefüggő panaszait és kezdeményezi a panasz orvoslásához szükséges intézkedések megtételét;
 - rendelkezésre áll és szakértői tanácsot ad a személyes adatok kezelésével kapcsolatban felmerülő kérdésekben;
 - kapcsolatot tart és együttműködik az adatkezelés jogszerűségével kapcsolatos eljárások lefolytatásában a felügyeleti Hatósággal;
 - közreműködik a belső Adatvédelmi és Adatbiztonsági Szabályzat felülvizsgálatában;
 - véleményezi a szervezet belső előírásait, intézkedéseit adatvédelmi szempontból.
2. szakmai, módszertani támogatást nyújtunk az adatkezelések kötelező felülvizsgálatához, új adatkezelés bevezetése esetében az adatvédelmi hatásvizsgálat lefolytatásához, a szabályozási környezet, illetve az adatkezelési gyakorlat új követelményeknek megfelelő felülvizsgálatához és kialakításához, valamint az új adatvédelmi előírásoknak nem megfelelő adatkezelések kiváltásához vagy megszüntetéséhez;
3. biztosítjuk a kötelező, éves adatvédelmi belső képzésekhez a megfelelő oktatóanyagot.

2 A szolgáltatás díja (ajánlati ár)

Szerződés időtartama	Szolgáltatás díja
1 évre történő szerződéskötés esetén:	25.000 Ft + ÁFA / hó

Szolgáltatásunk negyed-, fél-, vagy éves gyakoriságú előfizetéses konstrukció keretében vehető igénybe.

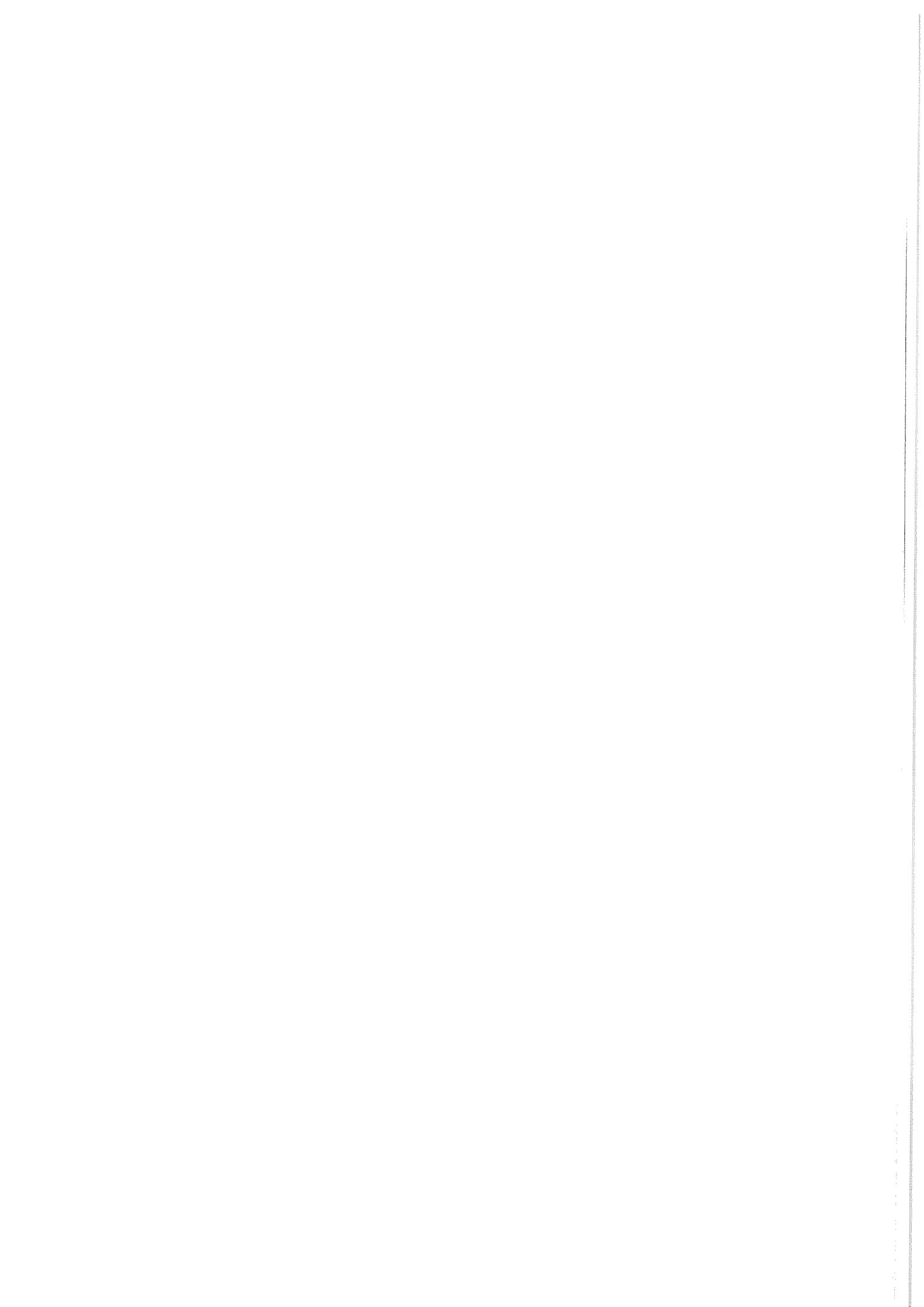
Ajánlatunk a kézbesítésétől számított 30 naptári napig érvényes.

Szolgáltatásainkról, referenciáinkról további információkat weboldalunkon találhat:
www.hanganov.hu

HANGANOV Kft.

Az információbiztonság és az adatvédelem szakértője

www.hanganov.hu





INFORMATION SECURITY
ADATVÉDELLEM
PRIVACY PROTECTION
GDPR
GDPR

INFORMÁCIÓBIZTONSÁGI FELELŐS BIZTOSÍTÁSA SZOLGÁLTATÁSI AJÁNLAT A KISLÁNGI POLGÁRMESTERI HIVATAL SZÁMÁRA

1 Szolgáltatási ajánlat

Információbiztonsági felelős biztosítása szolgáltatásunk keretében biztosítjuk a jogszabályi előírásoknak megfelelő szakembert, aki tevékenysége – és a szolgáltatás – részeként szakértői, módszertani támogatást ad többek között:

- a Hivatal által használt elektronikus információs rendszerek nyilvántartásának elkészítéséhez, biztonsági osztályba sorolásához és ezek rendszeres felülvizsgálatához;
- a Hivatal informatikai rendszereiben a jogszabályi megfeleléshez szükséges biztonsági beállításokat, a végrehajtandó feladatokat az informatikai eszközök üzemeltetésével, karbantartásával a Hivatal által megbízott informatikus (IT üzemeltető) számára rendszeresen jelzi, azok elvégzéséhez módszertani útmutatókat, tanácsadást, illetve szakmai konzultációt biztosít;
- a biztonsági események kezeléséhez, a Hatóság felé történő bejelentéséhez;
- kitölti és aktualizálja a Hatóság számára beküldendő, a Hivatal szervezeti biztonsági szintbe, illetve az általa használt elektronikus információs rendszerek biztonsági osztályba sorolására vonatkozóan kötelező űrlapokat (NEIH-OVI védelmi űrlapok);
- felülvizsgálja a Hivatal jogszabályban meghatározott szervezeti biztonsági szintbe sorolásának megfelelő Informatikai Biztonsági Szabályzatot;
- elvégzi a kötelezően előírt biztonsági felülvizsgálatokat, biztonsági helyzetértékelést.

Szolgáltatásunk keretében biztosítjuk továbbá a Hivatali tisztviselők folyamatos biztonság tudatosítási felkészítéséhez, kötelező éves informatikai biztonsági belső képzéséhez szükséges oktatóanyagot, illetve rendszeres figyelemfelkeltő, tájékoztató anyagokat.

2 A szolgáltatás díja (ajánlati ár)

Szerződés időtartama	Szolgáltatás díja
1 évre történő szerződéskötés esetén:	25.000 Ft + ÁFA / hó

Szolgáltatásunk negyed-, fél-, vagy éves gyakoriságú előfizetéses konstrukció keretében vehető igénybe.

Ajánlatunk a kézbesítésétől számított 30 naptári napig érvényes.

Szolgáltatásainkról, referenciáinkról további információkat weboldalunkon találhat:

www.hanganov.hu

