



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel: 62/525-090

E-mail: ph@kiszombor.hu

Üsz.: 22-9/2022.

Tárgy: A 2022. évi költségvetési rendelet megalkotása

Mell.: 1 pld. rendelet-tervezet

(hatásvizsgálati lap, indokolás)

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete

Kiszombor

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés a 2021. június 15-ei ülésén elfogadta a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt (a továbbiakban: Kvtv.). A Kvtv. szabályozza, illetve rögzíti az önkormányzatokat 2022. évre megillető központi források mértékét és arányát.

Az önkormányzati feladatellátásban az előző évhez képest jelentős változás nem történt, így ezzel összefüggésben a központi költségvetésből származó források elosztása is hasonló az előző évihez, fenntartva a feladatalapú finanszírozás rendszerét.

Ezen alapelv érvényesítése jegyében a működési kiadásokat a takarékoság és a hatékonyság szem előtt tartása mellett terveztük meg, és figyelembe vettük, hogy a jogszabályi előírásokra is tekintettel működési hiány nem tervezhető.

A 2021. évi költségvetés végrehajtásának adatai alapján megállapítható, hogy az elmúlt évi előirányzatok tervezése megalapozott volt, a bevételi előirányzatok teljesítése és a kiadási keretek biztosították a kiegyensúlyozott működést és fejlesztést, megfelelő alapot szolgáltattak a 2022-es tervezéshez.

A most beterjesztésre kerülő rendelet-tervezet 2022-ban is biztosítja Önkormányzatunk működésében, fejlődésében a hosszú évek óta követett irányvonalak továbbvitelét:

- pénzügyi egyensúly megtartása,
- kötelezően ellátandó feladatok kiadásainak biztosítása, takarékos, biztonságos működés,
- önkormányzati szolgáltatások sokszínűségének és színvonalának fenntartása,
- szociális érzékenység, a hátrányos helyzetűek, rászorulóknak támogatása,
- közterületek értékének, színvonalának megőrzése,
- vagyon gyarapítása, fejlesztési célok teljesítése.

A tervezési szakaszban számba vettük az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatokat, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadásokat és az azokat biztosító bevételek előirányzatait azzal, hogy az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását nem veszélyeztetheti az önként vállalt feladat.

2022. évi bevételeink meghatározó tényezői:

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen 144.696.997 forint

I.1. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 83.860.969 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Mötv. szerint 2020. november 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal. Hivatalunk esetében ez 10,48 főt jelent.

I.2. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása kiegészítéssel 12.861.154 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

I.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása kiegészítéssel 15.143.446 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kifeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, a 2020. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.

I.4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel 5.167.421 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2020. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás és –működtetés” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadásai figyelembevételével.

I.5. Közutak fenntartásának támogatása kiegészítéssel 9.238.958 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2020. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

I.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel 15.041.811 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez.

I.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel 85.400 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező önkormányzatoknak a 2021. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján.

I.8. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 3.297.838 forint

Az előirányzat a 2015. december 31-ei schengeni külső (a magyar-ukrán, a magyar-román, a magyar-szerb és a magyar-horvát) határszakaszokon közúti határátkelőhelyet fenntartó önkormányzatok támogatását szolgálja. A támogatás a 2019. évi közúti ki- és belépési (személyi- és járműforgalmi) adatok alapján kerül megállapításra. A támogatás felhasználása érdekében az önkormányzat és az illetékes határrendészeti kirendeltség vezetője együttműködési megállapodást kötött. A támogatás a határátkelőhely tisztántartása, megközelíthetősége érdekében felmerülő működési célú kiadásokra használható fel, a személyi jellegű kiadások kivételével.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen 96.953.150 forint

A köznevelési feladatok közül az önkormányzat fő feladata továbbra is az óvodai ellátás lesz, azaz 2022-ben is csak ennek kapcsán jogosult normatív állami támogatásra.

II.1. Óvodaműködtetési támogatás 12.243.000 forint

A támogatás az önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt, a 13.1. pontban figyelembe vett gyermeklétszám után, azzal, hogy minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

II.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása 53.962.650 forint

A központi költségvetés a Kjt., a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére az általa foglalkoztatott pedagógusok béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézmény(ek)ben foglalkoztatott, az Nkt. nevelés-szervezési paramétereit szerint számított pedagógus létszám után illeti meg. Egy óvodaintézménynek kell tekinteni az egy OM azonosítóval és alapító okirattal rendelkező intézményt, beleértve az óvoda valamennyi feladat ellátási helyét (székhely, tagintézmény, telephely) akkor is, ha az alapító okiratban a tagintézményként vagy telephelyként nevesített feladat ellátási hely a fenntartótól eltérő településen van.

II.3. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása 24.895.500 forint

A támogatás igénylése szempontjából a segítői létszám - beleértve a pedagógus szakképzettséggel, szakképesítéssel rendelkező segítőt is - az Nkt. 2. melléklete szerint elismerhető és pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám, de legfeljebb a 2022. évben a ténylegesen foglalkoztatott segítők, teljes munkaidőre átszámított átlagos száma, egy tizedesre kerekítve.

II.4. Minősítést 2022. január 1-jéig történő átsorolással megszerző pedagógusok kiegészítő támogatása 4.412.000 forint

központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az Nkt. 64. §-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2022. január 1-jén Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező pedagógusok, a bölcsődében és mini bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők (a továbbiakban: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők), valamint Pedagógus II. fokozatba átsorolt, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők béréhez. A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott óvodai, bölcsődei és mini bölcsődei intézményben 2022. évben ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők teljes munkaidőre átszámított, időarányosan figyelembe vett, egy tizedesre kerekített száma alapján illeti meg.

II.5. Diabétesz ellátási pótlék 1.440.000 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok által fenntartott óvodában az Nkt. 62. § (1b) bekezdése szerinti feladatot ellátó foglalkoztatottak diabétesz ellátási pótlékához és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen 82.574.790 forint

Az egyes szociális és gyermekvédelmi ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően 2022-ben is az alapellátások biztosítása lesz. A segélyezési rendszerben az önkormányzati feladatok csupán a helyi rendeletben meghatározott ellátási formákra szűkültek, s ez tükröződik pénzügyi ellátások támogatásában is. A központi költségvetés a települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatását az adott település jóvedelem-termelő képességéhez mérten biztosítja.

III.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 23.513.000 forint

A támogatás elsősorban az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására, a gyermekétkeztetés támogatása jogcím szerinti, az önkormányzat vagy társulása által ellátott és támogatott feladatokra használható.

III.2. Család- és gyermekjóléti szolgálat 4.287.440 forint

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

III.3. Szociális étkeztetés 1.763.060 forint

A támogatás az önkormányzatoknak a szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik. A támogatás az önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

III.4. Házi segítségnyújtás – személyi gondozás 5.716.950 Ft

A támogatásra az az önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást működteti. A támogatás az önkormányzatot a házi segítségnyújtás szociális segítség keretében ellátott személyek száma, személyi gondozás esetén a számított ellátotti létszám szerint illeti meg.

A támogatás a személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. 2016. évben kötött megállapodások esetén azon ellátottak után is jár a támogatás, akikkel személyi gondozásra és szociális segítségre kötöttek megállapodást. A támogatásnál nem vehető figyelembe a társadalmi gondozók alkalmazásával, a közérdekű önkéntes tevékenység keretében, a közfoglalkoztatotti jogviszonyban álló személyek, vagy szociális szövetkezet igénybevételével nyújtott ellátás.

III.5. Időskorúak nappali intézményi ellátása 4.061.340 forint

A támogatást azok az önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek időskorúak nappali ellátását biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg.

III.6. Bölcsődei ellátás támogatása 43.233.000 forint

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott bölcsődék, mini bölcsődék kiadásaihoz. A bölcsődei ellátáshoz kapcsolódó finanszírozás két elemből álló feladatalapú finanszírozás.

Bölcsődei bértámogatás 33.642.000 forint

A központi költségvetés a Kjt., valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvrh.), továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a bölcsődét, mini bölcsődét fenntartó önkormányzatok részére, az általuk foglalkoztatott kisgyermeknevelők, szaktanácsadók és bölcsődei dajkák (a továbbiakban együtt: szakmai dolgozók) béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. A szakmai dolgozók körébe tartozik a szakmai feladatokat ellátó bölcsődevezető, intézményvezető is. A bértámogatás szolgál a bölcsődei pótlék és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

Bölcsődei üzemeltetési támogatás 9.591.000 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított bölcsődei, mini bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

IV. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 29.305.557 forint

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének további feltétele vásárolt szolgáltatás esetén, hogy:

- az étkeztetés térítési díj megállapítása úgy történjen, hogy az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen,
- a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyagköltségét (ez megállapodás szerint arányosan is történhet).

Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás 17.728.920 forint

A központi költségvetés a Kjt., a köznevelési Kjtvrh., a Kjtvrh., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás 11.301.327 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

Szünidei étkeztetés támogatása 275.310 forint

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. Az étkezési adagok számába beleértendő a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 13/A. § (1)-(2) bekezdése szerint biztosított szünidei étkeztetés is.

V. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 8.466.938 forint

A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához járulnak hozzá.

A támogatás az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mőtv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához.

Települési önkormányzatot megillető átengedett és helyi adó bevételek

A települési önkormányzatot illeti meg

- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- a fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a,
- a települési önkormányzat önkormányzati adóhatósága által megállapított gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségéből származó bevétel 100%-a, és
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a földterület fekvése szerinti települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a.

A helyi adókból származó bevételek (iparüzési adó, kommunális adó, talajterhelési díj) továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevételei maradnak, és helyben járulnak hozzá a feladatokhoz.

Egyéb működési célú támogatások

A működési célú támogatás a TB pénzügyi alapokból védőnői szolgálat költségeinek fedezetéül szolgál.
A működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapokból jogcímen a közfoglalkoztatás kiadásának finanszírozása szerepel.

Működési bevételek

Az Önkormányzat és intézményei költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételei kerültek itt megtervezésre.

Maradvány igénybevétel

Az önkormányzat a 2021. évet jelentős maradvánnyal zárta, melynek legnagyobb forrásai:

- a TOP-2.1.3-16 pályázati kiíráson elnyert 400 milliós forrás 2021. évben fel nem használt része,
- a Magyar Falu Programok még fel nem használt bevételei,
- 2021. évi megelőlegezés összege.

Irányítószeri támogatás (intézményfinanszírozás)

A hatályos költségvetési számvetési előírások alapján az egyes intézmények – ideértve a Polgármesteri Hivatalt is – részére az önkormányzat által a saját bevételek, illetve a működési kiadások egyensúlyának biztosítása érdekében nyújtott támogatást finanszírozási bevételként meg kell tervezni a támogatást kapó intézménynél. Mivel a normatív állami támogatás jogosultja az önkormányzat, így az önkormányzat saját forrásai terhére nyújtott támogatáson kívül az intézmények működtetéséhez megigényelt normatív állami támogatást is csak irányítószeri támogatásként tudja átadni az intézmény számára.

2022. évi kiadásaink meghatározó tényezői:

A személyi juttatások tervezése a hatályban lévő Kttv. és Kjt., valamint az Mt. szabályainak figyelembevételével történt.

A személyi juttatások minden kormányzati funkción az érvényben lévő bértáblák alapján kerültek meghatározásra. A 2022. évben érvénybe lépő minimálbér összegét az érintett dolgozók megkapják. A minimálbér január 1. napjától 200.000.- Ft, a garantált bérminimum 260.000.- Ft. A bérkompenzációt az állam biztosítja az arra jogosult dolgozók részére. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13%.

2022-ban továbbra is 10 (7+3) százalékos béremelést kapnak azok, akiket az óvodákban nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatnak, de nem kerültek be a pedagógus életpályamodellbe. Az óvodában pedagógusi munkakörben foglalkoztatottak illetményük húsz százalékának megfelelő ágazati szakmai pótlékra jogosultak.

A szociális ágazatban szociális ágazati összevont pótlékra, a bölcsődében dolgozók bölcsődei pótlékra, a kulturális szférában dolgozó közalkalmazottak kulturális illetménypótlékra jogosultak. A szociális ágazati összevont pótlék eredeti előirányzatként nem tervezhető. A támogatás havi összege a helyi önkormányzati költségvetési szervek foglalkoztatottjaira vonatkozó, előző hónapra számfejtett, tárgyhónapban kifizetendő havi pótlékok szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összege. A támogatás folyósítása – a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) tárgyhónap 5-éig a támogatás önkormányzatokat megillető összegével kapcsolatosan teljesített adatszolgáltatása alapján – havonta történik.

A Kvtv. 61. § (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 – a törvényben meghatározottnál (38.650, -Ft) 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.

A 2020. évhez hasonlóan a költségvetés tervezésénél – a 229/2020. (XII. 08.) KNÖT határozat alapján – 52.000.- Ft illetményalap figyelembevételével számoltunk.

A hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére bruttó 260.000, - Ft/fő/év cafetéria került megtervezésre.

A dologi kiadások és az ellátottak pénzbeli juttatásai 2021. évi szinten kerültek megtervezésre.

2022. évben talajterhelési díjból 1.300 e Ft bevételt tervezünk. Mivel ez az összeg a kiadási előirányzatok között szerepel, így szabályosan különösen az alábbiakra lehet felhasználni:

- a) a csapadékvíz elvezetésének biztosítása,
- b) a belvízvédelmi feladatok ellátása,
- c) a környezet védelmét megalapozó tanulmányok, tervek készítése,
- d) a környezettudatos szemlélet szélesítése, elmélyítése,
- e) a környezeti károk megelőzése, mérséklése és felszámolása,
- f) természeti és az épített környezeti értékek megőrzése, átörökítése,
- g) a kulturált környezet megteremtését és fenntartását célzó intézkedések támogatása.

Felhalmozási kiadások:

A kiemelt felújítások és beruházások között olyan projektek szerepelnek, amelyek esetében a támogatási szerződés már megkötésre került, továbbá olyan feladatokat terveztünk meg, amelyek 2021-ről áthúzódtak erre az évre.

Ebben az évben kiemelt feladatként kezeljük a pályázati forrásból megvalósítani kívánt feladatokat:

- A Belügyminisztérium által 2021. évbe kiírt önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések pályázaton a Nagyszentmiklósi utcán járda felújítást
- A Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Óvodai játszóudvar és közterületi játszótér fejlesztése pályázaton elnyert összegből Haleszban játszótér kialakítása.
- A TOP-2.1.3.-16 felhívás keretében elnyert csapadékvíz csatornázás pályázatot.
- A Magyar Falu Program keretében elnyert támogatásból az óvoda fejlesztése

Finanszírozási kiadások:

A finanszírozási kiadások között a 2018. decemberében aláírt kölcsönszerződés alapján 2022. évben esedékes tőke- és kamatfizetés összegei, valamint a 2021. december végén kapott megelőlegezés összege szerepel.

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának 2022. évi fő célja, hogy az önkormányzat működőképességét megőrizze, biztosítsa az eddigi szolgáltatások színvonalának fenntartását, valamint a fejlesztési lehetőségek észszerű, szükségletekhez igazodó kihasználását, a gazdaságos, eredményes, hatékony gazdálkodást.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendeletet szíveskedjen megvitatni.

Kiszombor, 2022. január 20.



Szirkik Imre
polgármester

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében Kiszombor Nagyközség Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése szerinti eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetését, e rendelet mellékleteit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján hagyja jóvá.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetésének:

- a) bevételi főösszegét **1 143 779 e Ft-ban**, ezen belül
 - aa) működési költségvetési bevételét 513 147 e Ft-ban,
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételét 414 e Ft-ban,
 - ac) finanszírozási bevételét 630 218 e Ft-ban, ezen belül a maradvány igénybevételét: 630 211 e Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét **1 143 779 e Ft-ban**, ezen belül
 - ba) működési költségvetési kiadását 597 667 e Ft-ban, ezen belül a személyi jellegű kiadásokat 312 432 e Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat 40 785 e Ft-ban, a dologi jellegű kiadásokat 168 318 e Ft-ban, a működési célú pénzeszköz átadását 5 472 e Ft-ban, az ellátottak pénzbeli juttatásai 18 650 e Ft-ban, a tartalékokat 52 017 e Ft-ban,
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 520 363 e Ft-ban, ezen belül a beruházások előirányzatát 9 050 e Ft-ban, a felújítások előirányzatát 511 313 e Ft-ban
 - bc) finanszírozási költségvetési kiadását 25 742 e Ft-ban
- c) költségvetési hiányát 0 e Ft-ban, ezen belül
 - ca) működési költségvetési hiányát 0 e Ft-ban,
 - cb) felhalmozási költségvetési hiányát 0 e Ft-banállapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület Kiszombor Nagyközség Önkormányzata költségvetésének címrendjét e rendelet 1. melléklete szerint határozza meg.

5. §

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az önkormányzati szintű költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban e rendelet 2. melléklete (1 - 17 pontja) tartalmazza.

6. §

A Képviselő-testület az egyes címek költségvetését a következők szerint határozza meg:

- a) az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait, valamint engedélyezett létszámát e rendelet 2. melléklet 5. pontja,
- b) az önkormányzati fenntartású költségvetési szervek (intézmények) kiadásait, valamint engedélyezett létszámát e rendelet 2. melléklet 6. pontja,
- c) az Önkormányzat által nyújtott ellátottak pénzbeli juttatásait e rendelet 2. melléklet 5. pontja,
- d) az Önkormányzat pénzeszközátadásait e rendelet 2. melléklet 4. pontja,
- e) az Önkormányzat kiemelt felújításait és beruházásait e rendelet 2. melléklet 3. és 2. pontja tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdés a) pontja és bd) pontja alapján e rendelet 2. melléklet 11. pontja szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja alapján az Önkormányzat 2022. évi általános és céltartalékát e rendelet 2. melléklet 12. pontja szerint hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület az önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet 2. melléklet 18. pontja, az önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatását e rendelet 2. melléklet 19. pontja, az Önkormányzatot megillető 2022. évi hozzájárulások, támogatások alakulását e rendelet 2. melléklet 20. pontja valamint az önkormányzati szintű 2022. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait e rendelet 2. melléklet 21. pontja szerint hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja alapján az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei, valamint az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó kötelezettségei számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve e rendelet 2. melléklet 22. pontja szerint hagyja jóvá.

11. §

A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 2. melléklet 23. pontja szerint hagyja jóvá.

12. §

A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevétel és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban e rendelet 2. melléklet 24. pont szerint hagyja jóvá.

13. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, valamint az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit, hogy a 2022. évi költségvetésében az Önkormányzatot és az önkormányzati költségvetési szerveket megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket kössön, illetve pályázatokat nyújtson be, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzatok felhasználására.

(2) A polgármester 1.000.000, - Ft értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, amelyről tájékoztatja a testületet a soron következő képviselő-testületi ülésen.

14. §

(1) E rendelet keretein belül az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek a költségvetési előirányzataik felett teljes jogosultsággal bírnak.

(2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben módosíthatók.

(3) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzat fő összegének módosítását – az intézményi költségvetés bevételi főösszegét meghaladó többletbevételből – saját hatáskörében kezdeményezheti. Kiemelt bevételi jogcím többletjeljesítése esetén – amíg más bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot – a költségvetési főösszeg csak szerződés alapján, meghatározott célra átvett pénzeszközökkel emelhető.

(4) A költségvetési szervek a kiemelt előirányzaton belül a részelőirányzatokkal a jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodnak.

15. §

(1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek pénzmaradványát a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével hagyja jóvá.

(2) A 2021. évi költségvetési pénzmaradvány elszámolása során elvonásra kerül:

- a) a végleges feladatmaradás szerinti összeg;
- b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összeg;
- c) munkaadókat terhelő járulékok előirányzat támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához.

(3) Az előző évi Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradvány összegével az intézmény költségvetését a Képviselő-testület módosítja.

16. §

(1) Az Önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött hiány fedezésének módjáról a Képviselő-testület dönt.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlásra fordítható.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit a számlavezető pénztintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.

(5) Az Önkormányzat értékpapír állománya értékesítésére és vásárlására az önkormányzat vagyonáról, és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 1/2021.(II. 11.) önkormányzati rendelet 14. § (2) és (3) bekezdéseiben foglalt rendelkezések az irányadóak.

17. §

(1) A tárgyévi költségvetési törvényben a kis összegű követelések értékhatárát kötelezettenként el nem érő, be nem hajtható követelések lemondásáról és törléséről a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben eljárva a polgármester dönt.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv a 2021. december 31-én fennálló 1.000 Ft-ot meg nem haladó követeléseket az önkéntes teljesítésre történő felhívástól számított 6 hónap elteltével saját hatáskörben törölheti.

18. §

(1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek számláit az OTP Bank Nyrt. vezeti. Az Önkormányzat a Magyar Államkincstárnál az európai uniós forrásból nyújtott támogatás elkülönített kezelésére szolgáló számlát vezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 111. § (3) bekezdése értelmében.

(2) Az Önkormányzat az átmeneti finanszírozási gondjainak áthidalására a működés folyamatosságának biztosítására a számlavezető pénzintézettől a bankszámlaszerződés alapján likviditási hitelt vehet igénybe. A hitel felvételével kapcsolatos előzetes intézkedések megtételére – a Képviselő-testület jóváhagyásával – a polgármester jogosult.

19. §

(1) A kiadások teljesítésekor (a beszerzések, szolgáltatások pénzügyi teljesítésénél) az Áht. 85. §-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módokat.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

(3) Az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) bérjellegű kifizetések:
 - aa) közfoglalkoztatottak személyi juttatása,
 - ab) eseti megbízási díj,
 - ac) önkormányzati képviselők és külsős bizottsági tagok tiszteletdíja;
- b) illetményelőleg,
- c) belföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- d) a saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
- e) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások,
- f) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
- g) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- h) reprezentációs kiadások,
- i) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- j) az önkormányzat és az intézmények rendezvényeivel kapcsolatos kiadások,
- k) vásárlásra, elszámolásra kiadott előlegek,
- l) egyéb fentiekben nem részletezett működtetéssel, üzemeltetéssel kapcsolatban felmerülő azonnali kifizetések esetei egyedi engedély alapján.

(4) A (3) bekezdésben foglalt eseteken túlmenően az Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek házipénztárából csak a kötelezettségvállalásra jogosult egyedi írásbeli engedélye alapján teljesíthető készpénzkifizetés.

20. §

(1) A költségvetési szerv az Áht. 71. § (1) bekezdésében foglaltak bekövetkeztét haladéktalanul köteles az irányító szervnek jelezni.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelésére, megbízására, a költségek viselésére az Ávr. 116-118. §-aiban foglaltak az irányadók.

21. §

(1) A Képviselő-testület a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdése alapján az önkormányzat saját forrásai terhére a Képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Kttv.) foglaltaktól eltérően – a köztisztviselők illetményalapját 2022. január 1-jétől 52 000,- Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a felsőfokú és az érettségi végzettségű köztisztviselők illetménykiegészítését egységesen 10 %-ban határozza meg a Kttv. 234. § (3) bekezdés b) pontja és (4) bekezdése alapján. Az illetménykiegészítés csak egy jogcímen érvényesíthető.

(3) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban jutalom céljára az egységes rovatrend K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 8 %-os mértékéig vállalható kötelezettség.

(4) A költségvetési szervek a személyi jellegű kiadások eredeti előirányzatának 3,5 %-át a dolgozók illetményelőlegének folyósítására használhatják, negyedéves ütemezésben. Az illetményelőleg törlesztéséből visszafolyó összeg az igénybe vehető előlegkeretet nem növeli.

(5) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére 260.000,- Ft/fő/év cafetéria-juttatást biztosít.

(6) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek adható szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásokról és a szociális és kegyeleti támogatásokról szóló 23/2001.(X. 30.) KKÖT rendelet 5. §-a szerinti szociális keret 2022. évben 5.000 Ft.

(7) A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II.26.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat és a költségvetési szervek főállású dolgozóinak a saját gépjárművel történő munkabajárás esetén 15 Ft/km költségtérítést biztosít.

22. §

Ez a rendelet 2022. január 26. napján lép hatályba.

23. §

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

Szirbik Imre sk.
polgármester

Dr. Gácsi Zoltán sk.
jegyző

Cím- és alcímrend

I. cím Önkormányzat

1. alcím Önkormányzati jogalkotás
2. alcím Köztemető-fenntartás
3. alcím Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás
4. alcím Közfoglalkoztatás
5. alcím Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése
6. alcím Piac üzemeltetése
7. alcím Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek
8. alcím Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
9. alcím Közvilágítás
10. alcím Zöldterület-kezelés
11. alcím Város- és községgazdálkodás
12. alcím Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
13. alcím Könyvtári szolgáltatás
14. alcím Művelődési Ház
15. alcím Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
16. alcím Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
17. alcím Ellátottak pénzbeli juttatásai
18. alcím Pénzeszközátadás
19. alcím Kiemelt felújítási kiadások
20. alcím Kiemelt beruházási kiadások
21. alcím Általános és céltartalék
22. alcím Finanszírozási kiadások

II. cím Polgármesteri Hivatal

23. alcím Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

III. cím Óvoda

24. alcím Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

25. alcím Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai

26. alcím Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

27. alcím Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

IV. cím KSZGYI

28. alcím Idősek nappali ellátása

29. alcím Gyermekek napközbeni ellátása

30. alcím Gyermekétkeztetés bölcsődében

31. alcím Család és gyermekjóléti szolgálat

32. alcím Szociális étkeztetés

33. alcím Házi segítségnyújtás

34. alcím Közfoglalkoztatás

1. Önkormányzati szintű bevételek 2022. évi

adatok ezer forintban				
Sorszám	Megnevezés	2022. évi előirányzat		
		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Összesen
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános tám. B111	150 407	0	150 407
2.	Települési önkormányzat köznevelési feladat tám. B112	107 634	0	107 634
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	94 472	0	94 472
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	31 181	0	31 181
5.	Települési önkormányzat kulturális feladatok tám. B114	8 467	0	8 467
6.	Műk. célú költségvetési támogatás és kiegészítő tám. B115	0		0
7.	Egyéb, működési célú tám. B116	0	0	0
8.	Önkormányzatok működési támogatása összesen B11	392 161	0	392 161
9.	Központi központi költségvetési szervtől kapott működési célú tám. B16	0	0	0
10.	Tb. pénzügyi alap működési célú támogatás bevétele B16	12 600	0	12 600
11.	Elkülönült állami pénzalap működési célú támogatás bevétele B16	1 953	1 810	3 763
12.	Egyéb működési célú támogatás bevétele ÁH-on belül B16	14 553	1 810	16 363
13.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0
14.	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása felhalmozási bevétele B25	0	0	0
15.	Elkülönült állami pénzalap felh. célú támogatás bevétele B25	0	0	0
16.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B25	0	0	0
17.	Termőföld bérbeadása miatti SZJA B311	60	0	60
18.	Magánszemélyek kommunális adója B34	12 500	0	12 500
19.	Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparüzési adó B351	25 000	0	25 000
20.	Talajterhelési díj B36	1 300	0	1 300
21.	Egyéb bírságok B36	250	0	250
22.	Helyi adópótlék, adóbírság, elkobzás B36	500	0	500
23.	Közhatalmi bevételek összesen B3	39 610	0	39 610
24.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	12 985	0	12 985
25.	Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel B404	27 176	0	27 176
26.	Intézményi ellátási díjak B405	7 800	4 928	12 728
27.	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	10 812	1 062	11 874
28.	Kamatbevételek B4082	0	0	0
29.	Működési bevételek összesen B4	58 773	5 990	64 763
	Ingatlanok értékesítése B52	0	0	0
	Felhalmozási bevételek B5	0	0	0
30.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartások B64	250	0	250
31.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - egyéb civil szervezet B64	0	0	0
32.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B64	250	0	250
33.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartások B74	414	0	414
34.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B74	414	0	414
35.	Maradvány igénybevétele B8131	629 528	690	630 218
36.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése B8121	0	0	0
37.	Finanszírozási bevételek összesen B8	629 528	690	630 218
38.	Bevételek összesen	1 135 289	8 490	1 143 779

2. Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételei 2022. évben

adatok ezer forintban			
Cím-szám	Alcím-szám	Megnevezés	2022. évi előirányzat
			Működési bevétel
I.		Önkormányzat	
	1.	Önkormányzati jogalkotás	8 014
	2.	Köztisztviselő-fenntartás	1 524
	3.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	38 948
	7.	Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	0
	13.	Könyvtári szolgáltatás	0
	14.	Művelődési ház	381
	15.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	9 906
		Összesen:	58 773

3. Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek bevételei 2022. évben

adatok ezer forintban			
Cím-szám	Alcím-szám	Megnevezés	2022. évi előirányzat
			Működési bevételek
II.		Polgármesteri Hivatal	0
III.		Óvoda	0
IV.		KSZGYI	
	28.	Idősek nappali ellátása	0
	29.	Gyermekek napközbeni ellátása	0
	30.	Gyermekétkeztetés bölcsődében	100
	31.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	0
	32.	Szociális étkeztetés	4890
	33.	Házi segítségnyújtás	1000
		Összesen:	5990

4. Önkormányzati szintű kiadások 2022. évben

adatok ezer forintban				
Sorszám	Megnevezés	2022. évi előirányzat		
		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Összesen
1.	Személyi jellegű kiadás	62 984	249 448	312 432
2.	Szociális hozzájárulási adó	8 038	32 747	40 785
3.	Dologi kiadások	139 466	28 852	168 318
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 650	0	18 650
5.	Pénzeszközátadás	5 472	0	5 472
6.	Beruházási kiadások	7 650	1 400	9 050
7.	Felújítási kiadás	511 313	0	511 313
8.	Tartalék	52 017	0	52 017
9.	Finanszírozási kiadások	25 742	0	25 742
	Összesen:	831 332	312 447	1 143 779

5. Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásai 2022. évben

adatok ezer forintban											
Cím sz.	Alcím-szám	Megnevezés	Működési kiadások				Beruházási kiadás K6	Felújítási kiadás K7	Kiadás össz.	Engedélyezett létszám	
			Személyi jell. kiad. K1	Munkaadókat terh.jár. szociális hj. adó K2	Dologi kiad. K3	Összesen				Főfogl.	Részfogl.
I.		Önkormányzat									
	1.	Önkormányzati jogalkotás	12 804	1 467	17 014	31 285	200		31 485		
	2.	Köztemető-fenntartás	3 809	427	2 500	6 736			6 736	1	
	3.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	0	0	25 000	25 000	50	9 000	34 050		
	4.	Közfoglalkoztatás	5 757	396	0	6 153			6 153	25	
	5.	Közzutak, hidak,alagutak üzemeltetése	0	0	12 629	12 629			12 629		
	6.	Piac üzemeltetése	0	0	50	50			50		
	7.	Turizmusfejlesztési tám. és tevékenységek	0	0	500	500			500		
	8.	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tev.	0	0	13 586	13 586			13 586		
	9.	Közvilágítás	0	0	10 240	10 240			10 240		
	10.	Zöldterület-kezelés	558	74	0	632			632		
	11.	Város- és községgazdálkodás	12 390	1 729	12 500	26 619	1 000	2 000	29 619	3	
	12.	Család- és névelési ügyi gondozás	10 108	1 332	1 300	12 740	300		13 040	2	
	13.	Könyvtári szolgáltatás	8 196	1 367	1 300	10 863	1 000		11 863	2	
	14.	Művelődési ház	9 362	1 246	7 800	18 408	100		18 508	2	
	15.	Gyermekétkeztetés köznevelési int.	0	0	34 772	34 772			34 772		
	16.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	275	275			275		
		Összesen:	62 984	8 038	139 466	210 488	2 650	11 000	224 138	34	3

6. Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek kiadásai 2022. évben

adatok ezer forintban											
Cím sz.	Alcím-szám	Megnevezés	Működési kiadások				Beruházási kiadás	Felújítási kiadás	Kiadás összesen	Engedélyezett létszám	
			Személyi jell. kiad.	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiad.	Összesen				Főfogl.	Részfogl.
II.		Polgármesteri Hivatal	77 844	10 437	7 000	95 281	200	0	95 481	14	1
	23.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	77 844	10 437	7 000	95 281	200	0	95 481	14	1
III.		Óvoda	90 914	11 901	4 803	107 618	1 000	0	108 618	19	2
	24.	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	84 715	11 093	345	96 153	0	0	96 153	18	0
	25.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	600	70	0	670	0	0	670	0	0
	26.	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	2 368	312	4 458	7 138	1 000	0	8 138	0	2
	27.	Intézményi gyermekétk.	3 231	426	0	3 657	0	0	3 657	1	0
IV.		KSZGYI	80 690	10 409	17 049	108 148	200	0	108 348	24	5

28.	Idősek nappali ellátása	9 175	1 194	2 275	12 644	200	0	12 844	2	1
29.	Gyermekek napközbeni ellátása	44 332	5 829	3 200	53 361	0	0	53 361	8	1
30.	Gyermekétkeztetés bölcsődében	7 097	934	3 000	11 031	0	0	11 031	1	2
31.	Család és gyermekjóléti szolg.	6 665	859	300	7 824	0	0	7 824	2	0
32.	Szociális étkezés	984	117	8 114	9 215	0	0	9 215		1
33.	Házi segítségnyújtás	9 872	1 300	160	11 332	0	0	11 332	3	0
34.	Közfoglalkoztatás	2 565	176	-	2 741	0	0	2 741	8	0
	Összesen (II.- IV.)	249 448	32 747	28 852	311 047	1 400	0	312 447	57	8

7. I. cím Önkormányzat 17. alcím Ellátottak pénzbeli juttatásai

		adatok ezer forintban	
Sor-szám	Megnevezés	Szociálpolitikai juttatás önkormányzat	2022. évi előirányzat
1.	Természetben és pénzben nyújtott gyermekvédelmi tám. K48		6 200
2.	Felsőfokú okt. pénzbeli jutt. Bursa Hungarica K506		1 500
3.	Köztemetés K48		300
4.	Települési tám. lakhatási támogatás K48		3 500
5.	Települési tám. Gyógyszerkiadás K48		1 800
6.	Települési tám. temetési segély K48		500
7.	Települési tám. Krízis segély K48		700
8.	Települési tám. Rendkívüli tám. K48		300
9.	Egyéb települési támogatás K48		3 850
10.	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen:		18 650

8. I. cím Önkormányzat 18. alcím Pénzeszközátadás

	Megnevezés	2022. évi előirányzat
1	Makói Kistérség Többcélú Társulása K506	2 810
2	Dél-Alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás K506	230
3	TÖOSZ K506	97
4	Civil szervezeteknek átadott pénzeszköz	185
5	1004/2019.(I.18.) kormányhatározat alapján kapott támogatás fel nem használt része K83	1 757
6	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai K5021.	393
7	Összesen:	5 472

9. I. cím Önkormányzat 19. alcím Kiemelt felújítási kiadások

		adatok ezer forintban	
Sorszám	Megnevezés	2022. évi előirányzat	
1.	Rónay-kúria épülete		1 000
2.	Önkormányzati fejlesztések - útfelújítás		27 259
3.	TOP-2.1.3-16 Kiszombor Nagyközség Csapadékvíz-csatornázás fejlesztése II. ütem		367 701
4.	12 lakás elektromos felújítása		6670
5.	MFP - Óvoda felújítás		37 753
6.	MFP - Haleszi játszótér		5 027
7.	Szolgáltatóház felújítás (TOP Plusz)		43 857
9.	Közterületi járdaépítés (TOP Plusz)		9 806
10.	Külterületi helyi közutak fejlesztése (VP)		1 240
	Összesen:		500 313

10. I. cím Önkormányzat 20. alcím Kiemelt beruházási kiadások

		adatok ezer forintban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi előirányzat
1.	MFP - Elhagyott ingatlan saját forrással	5 000
	Összesen	5 000

11. Az Európai Unió forrásokkal támogatott fejlesztések tervezett 2022. évi adatairól

		adatok ezer forintban					
Sorsz.	Megnevezés	Tervezett költségvetési adatok					
1.	Kiszombor Nagyközség Csapadékvízcsatornázás fejlesztése II. ütem	Bevétel	Tárgy évet megelőző			400 000	
		Kiadások	Terv évet megelőző			18 713	
		Kiadások (terv évi)	Személyi juttatások				0
			Munkaadót terhelő járulékok				0
			Pénzeszköz átadás				0
			Dologi kiadások				13 586
			Ellátottak juttatásai				0
			Felhalmozási kiadások				367 701

12. I. cím Önkormányzat 21. alcím Általános és céltartalék

		adatok ezer forintban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi előirányzat
1.	Általános tartalék	3 213
	Működési	3 213
	Felhalmozási	0
2.	Céltartalék	48 804
	Tartalék összesen:	52 017

13. I. cím Önkormányzat 22. alcím Finanszírozási kiadások

		adatok ezer forintban
Sorszám	Megnevezés	2022. évi előirányzat
1.	Hitel visszafizetés	11 262
	Tőke (K9111)	8 940
	Kamat (K353)	2 322
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezés (K914)	14480
3.	Forgatási célú értékpapír vásárlása	0
	Finanszírozási kiadás összesen:	25 742

14. Kiszombori Polgármesteri Hivatal 2022.évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok					adatok eFt-ban
Bevételek		2022.évi eredeti ei.	Kiadások		2022.évi eredeti ei.
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	K1 Személyi juttatások	77 844
1.1	B1 Egyéb működési célú tám.	0	2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 437
2.	B3 Közhatalmi bevételek	0	3.	K3 Dologi kiadások	7 000
3.	B4 Működési bevételek	0	4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0

4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	5. K5	Egyéb működési célú kiadások	0
				5.1 K50	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
				5.2 K51	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			0	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		95 281
Felhalmozási költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok						
Bevételek			2022.évi eredeti ei.	Kiadások		2022.évi eredeti ei.
5.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	6. K6	Beruházások	200
6.	B5	Felhalmozási bevételek	0	7. K7	Felújítások	0
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	8. K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			0	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		200
Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok						
Bevételek			2022.évi eredeti ei.	Kiadások		2022.évi eredeti ei.
8.	B8	Finanszírozási bevételek		9. K9	Működési célú finanszírozási kiadások	0
8.1		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pénzmaradvány) (B8131)	0			
8.2		Központi, irányító szervi támogatás (B816)	95 481			
8.2.1.	ebből:	állami támogatás (2021. évi XC. törvény alapján)	84 494			
	ebből:	önkormányzati saját forrás	10 987			
Finanszírozási bevételek összesen:			95 481	Finanszírozási kiadások összesen:		0
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:			95 481	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:		95 481

15. Kiszombori Karáton Emília Óvoda 2022.évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok						adatok eFt-ban
Bevételek			2022.évi eredeti ei.	Kiadások		2022.évi eredeti ei.
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1. K1	Személyi juttatások	90 914
1.1	B1	Egyéb működési célú tám.	0	2. K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 901
2.	B3	Közhatalmi bevételek	0	3. K3	Dologi kiadások	4 803
3.	B4	Működési bevételek	0	4. K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	5. K5	Egyéb működési célú kiadások	0
				5.1 K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
				5.2 K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			0	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		107 618
Felhalmozási költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok						
Bevételek			2022.évi eredeti ei.	Kiadások		2022.évi eredeti ei.
5.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	6. K6	Beruházások	1 000
6.	B5	Felhalmozási bevételek	0	7. K7	Felújítások	0
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	8. K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			0	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		1 000

Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok							
Bevételek			2022.évi eredeti ei.	Kiadások		2022.évi eredeti ei.	
8.	B8	Finanszírozási bevételek		9.	K9	Működési célú finanszírozási kiadások	0
8.1		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pénzmaradvány) (B8131)	184				
8.2		Központi, irányító szervei támogatás (B816)	108 434				
8.2		ebből: állami támogatás (2021. évi XC. törvény alapján)	107 634				
		ebből: önkormányzati saját forrás	800				
Finanszírozási bevételek összesen:			108 618	Finanszírozási kiadások összesen:		0	
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:			108 618	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:		108 618	

16. Kiszombori Szociális és Gyermejjóléti Intézmény 2022.évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok						adatok eFt-ban	
Bevételek			2022.évi eredeti ei.	Kiadások		2022.évi eredeti ei.	
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	K1	Személyi juttatások	80 690
1.1	B1	Egyéb működési célú tám.	1 810	2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 409
2.	B3	Közhatalmi bevételek	0	3.	K3	Dologi kiadások	17 049
3.	B4	Működési bevételek	5 990	4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
				5.1	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
				5.2	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			7 800	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		108 148	
Felhalmozási költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok							
Bevételek			2022.évi eredeti ei.	Kiadások		2022.évi eredeti ei.	
5.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	6.	K6	Beruházások	200
6.	B5	Felhalmozási bevételek	0	7.	K7	Felújítások	0
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	8.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			0	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		200	
Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok							
Bevételek			2022.évi eredeti ei.	Kiadások		2022.évi eredeti ei.	
8.	B8	Finanszírozási bevételek		9.	K9	Működési célú finanszírozási kiadások	0
8.1		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pénzmaradvány) (B8131)	1 165				
8.2		Központi, irányító szervei támogatás (B816)	99 383				
8.2		ebből: állami támogatás (2021. évi XC. törvény alapján)	81 990				
		ebből: önkormányzati saját forrás	17 393				
Finanszírozási bevételek összesen:			100 548	Finanszírozási kiadások összesen:		0	
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:			108 348	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:		108 348	

17. Az Önkormányzat és költségvetési szervei kötelező és önként vállalt feladatai

		adatok ezer forintban
Sorszám	Önként vállalt feladatok	2022. eredeti előirányzat
	Működési célú önként vállalt feladatok kiadásai	
1.	Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat	1 500
2.	Kiszomboron működő civil szervezetek támogatása	0
	Összesen	1 500
Sorszám	Önként vállalt feladatok	2022. eredeti előirányzat
	Felhalmozási célú önként vállalt feladatok kiadásai	
1.		
	Összesen	0
	Működési célú kötelező feladatok kiadásai	2022. eredeti előirányzat
1.	Jogszabályban meghatározott kötelező feladatok	544 157
2.	Tartalék	27 803
3.	Finanszírozási kiadások (megelőlekezés)	14 480
	Összesen:	586 440
Sorszám	Működési célú kötelező feladatok bevételei	2022. eredeti előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatása	392 161
2.	Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belül	16 363
3.	Közhatalmi bevételek	30 551
4.	Működési bevételek	64 763
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése	250
6.	Maradvány igénybevétele	83 852
	Összesen:	587 940
Sorszám	Felhalmozási célú kötelező feladatok kiadásai	2022. eredeti előirányzat
1.	Beruházási kiadások	9 050
2.	Felújítási kiadás	511 313
4.	Tartalék	24 214
5.	Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés (tőke+kamat))	11 262
	Összesen:	555 839
Sorszám	Felhalmozási célú kötelező feladatok bevételei	2022. eredeti előirányzat
1.	Maradvány igénybevétele	546 366
2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
4.	Közhatalmi bevételek	9 059
5.	Felhalmozási bevételek	0
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0
7.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	414
	Összesen	555 839

18. Önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemterv 2022. évben

														adatok ezer forintban
Jogcímek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:	
Személyi jellegű kiadás	26036	26036	26036	26036	26036	26036	26036	26036	26036	26036	26036	26036	312432	
Szociális hozzájárulási adó	3399	3399	3399	3398	3399	3399	3398	3399	3399	3398	3399	3399	40785	
Dologi kiadások	14026	14027	14026	14027	14026	14027	14026	14027	14026	14027	14026	14027	168318	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	2000	2650	3800	2200	1000	18650	
Pénzeszköz átadás	0	393	1270	0	0	1269	0	0	1270	0	0	1270	5472	

Beruházási kiadások	0	200	3850	0	5000	0	0	0	0	0	0	0	9050
Felújítási kiadások	0	3453	28954	10000	10000	59450	22000	10000	365006	1450	1000	0	511313
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52017	52017
Finanszírozási kiadások	14480	0	2848	0	0	2826	0	0	2805	0	0	2783	25742
Kiadások összesen:	58941	48508	81383	54461	59461	108007	66460	55462	415192	48711	46661	100532	1143779
Önkormányzatok működési támogatása	30166	30167	30166	30167	30166	30167	30166	30167	30166	30167	30166	30167	361998
Egyéb működési célú támogatás bevétele	2304	2304	2305	1050	1050	1050	1050	1050	1050	1050	1050	1050	16363
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	29305	0	8000	0	0	0	15305	0	0	0	52610
Működési bevételek	5397	5397	5397	5397	5397	5397	5397	5397	5397	5397	5397	5396	64763
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	12000	0	0	0	0	0	12000
Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése	0	0	63	0	0	62	0	0	63	0	0	62	250
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése	104	0	0	103	0	0	104	0	0	103	0	0	414
Finanszírozási bevételek	20970	10640	14147	17744	14848	71331	17743	18848	363211	11994	10048	63857	635381
Bevételek összesen:	58941	48508	81383	54461	59461	108007	66460	55462	415192	48711	46661	100532	1143779
Bevétel-kiadás egyenlege	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

19. Önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatása

		adatok ezer forintban
Sorszám	Megnevezés	2022. évre terv
1.	Személyi jellegű kiadás	312 432
2.	Szociális hozzájárulási adó	40 785
3.	Dologi kiadások	168 318
4.	Szociálpolitikai juttatások	18 650
5.	Pénzeszköz átadás	5 472
6.	Beruházási kiadások	9 050
7.	Felújítási kiadás	511 313
8.	Tartalék	52 017
9.	Finanszírozási kiadások	25 742
9.	Kiadások összesen	1 143 779
10.	Önkormányzatok működési támogatása	392 161
11.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül	16 363
12.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
13.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0
14.	Közhatalmi bevételek	39 610
15.	Működési bevételek	64 763
16.	Felhalmozási bevételek	0
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése	250
18.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	414
19.	Finanszírozási bevételek	630 218
20.	Bevételek összesen	1 143 779

20. Önkormányzatot megillető 2022. évi hozzájárulások, támogatások

Jogcím	M.E.	Mutató	Összeg Ft-ban
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	fő	10,48	57 592 840
Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel növelt összege			83 860 969
Településüzemeltetés - Zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt			8 832 600
Településüzemeltetés - Zöldterület-gazdálkodás támogatása			12 861 154
Településüzemeltetés - Közvilágítás fenntartásának támogatása - kiegészítés előtt			10 400 000
Településüzemeltetés - Közvilágítás fenntartásának támogatása			15 143 446
Településüzemeltetés - Köztemető támogatása - kiegészítés előtt			3 548 808
Településüzemeltetés - Köztemető támogatása			5 167 421
Településüzemeltetés - Közutak támogatása - kiegészítés előtt			6 345 000
Településüzemeltetés - Közutak támogatása - kiegészítés előtt			9 238 958
Egyéb kötelező önkormányzati feladat támogatása - kiegészítés előtt			10 330 200
Egyéb kötelező önkormányzati feladat támogatása			15 041 811
Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt			58 650
Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			85 400
Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása			3 297 838
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása			144 696 997
Óvodaműködtetési támogatás	fő	111,3	12 243 000
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása	fő	11,1	53 962 650
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógus pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	6	2 592 000
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1	1 820 000
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása	fő	6	20 034 000
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása	fő	1	4 861 500
Diabétesz ellátási pótlék	fő	3	1 440 000
A települési önkormányzatok egyes köznevelési célú feladatainak támogatása			96 953 150
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása			23 513 000
Család- és gyermekjóléti szolgálat			4 287 440
Szociális étkeztetés	fő	26	1 763 060
Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő	15	5 716 950
Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	18	4 061 340
Bölcsődei ellátás - elismert szakmai dolgozók bértámogatása (felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők)	fő	1	5 100 000
Bölcsődei ellátás - elismert szakmai dolgozók bértámogatása (bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők)	fő	6,7	28 542 000
Bölcsődei üzemeltetési támogatás			9 591 000
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			82 574 790
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás			17 728 920
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás			11 301 327
Szünidei étkeztetés támogatása			275 310
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			29 305 557
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása			8 466 938
Összesen:			361 997 432

21. Önkormányzati szintű 2022. évi költségvetés várható működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

adatok ezer forintban			
Megnevezés		Megnevezés	
Működési bevételek:		Működési kiadások	
Önkormányzati jogalkotás	8 014	Önkormányzati jogalkotás	31285
Köztemető-fenntartás	1 524	Köztemető-fenntartás	6736
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	38 948	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	25000
Közfoglalkoztatás	0	Közfoglalkoztatás	6153
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	0	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	12629
Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenység	0	Piac üzemeltetése	50
Közvilágítás	0	Turizmusfejlesztési tám. és tevékenységek	500
Város- és községgazdálkodás	0	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tev.	13586
Család és névelési egészségügyi szolgáltatás	0	Közvilágítás	10240
Könyvtári szolgáltatás	0	Zöldterület-kezelés	632
Művelődési ház	381	Város- és községgazdálkodás	26619
Gyermekétkeztetés köznevelési int.	9 906	Család és névelésiügyi gondozás	12740
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	Könyvtári szolgáltatás	10863
Polgármesteri Hivatal	0	Művelődési ház	18408
Óvodai nevelés	0	Gyermekétkeztetés köznevelési int.	34772
KSZGYI	0	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	275
Idősek nappali ellátása	0	Polgármesteri Hivatal	95281
Gyermekek napközbeni ellátása	0	Óvodai nevelés	107618
Gyermekétkeztetés bölcsődében	100	KSZGYI	0
Család és gyermekjóléti szolg.	0	Idősek nappali ellátása	12644
Szociális étkezés	4890	Gyermekek napközbeni ellátása	53361
Házi segítségnyújtás	1000	Gyermekétkeztetés bölcsődében	11031
Önkormányzatok működési támogatása összesen	392161	Család és gyermekjóléti szolg.	7824
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül összesen	16363	Szociális étkezés	9215
Közhatalmi bevételek	30551	Házi segítségnyújtás	11332
Költségvetési pénzaradvány	83852	Közfoglalkoztatás	2741
Működési célú visszatérítendő támogatások bevételei	250	Szociálpolitikai juttatások	18650
		Pénzeszközátadás	5 472
		Tartalék	27 803
		Finanszírozási kiadások	14 480
I. Működési bevételek összesen:	587 940	I. Működési kiadások összesen:	587 940
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	Forgatási célú értékpapír vásárlása	0
Közhatalmi bevételek	9 059	Beruházási kiadások	9050
Maradvány igénybevétele	546 366	Felújítási kiadás	511313
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése	414	Tartalék	24 214
Ép beváltás	0	Finanszírozási kiadások	11 262
Egyéb felhalmozási bevételek összesen:	0		
II. Felhalmozási bevételek összesen:	555 839	II. Felhalmozási kiadások összesen:	555 839
Önkormányzat bevételei összesen:	1 143 779	Önkormányzat kiadásai összesen:	1 143 779

22. Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

adatok ezer forintban											
HITELSZERZŐDÉS			Kamat mértéke (%) ¹	Fennálló tartozás 2020. december 31-én	TÖRLESZTÉS						
ÉVE	CÉLJA	ÖSSZEGE			2021. évben	2022. évben	2023. évben	2024. évben	2025. évben	2026. évben	2027-2028. évben
2018.	Beruházási hitel	100 000	3,92	86475	10820	10 820	10 820	10 820	10 820	10820	21 555
	Tőketörlesztés összesen:	-	-	86475	10820	10 820	10 820	10 820	10 820	10820	21 555
	Éves kamattörlesztés összesen:	-	-	13970	3231	2 807	2 382	1 958	1 534	1110	948

¹ A kamat mértéke a futamidő végéig fix.

23. Kiszombor Nagyközség Önkormányzata 2022. évi közvetett támogatásai

Közvetett tám. megnevezése	Mentesség				Kedvezmény				Összesen
	jogcíme (jellege)	menyis. db.	mérték e Ft	összege	jogcíme (jellege)	menyis. db.	mérték e %	összege	
Ellátottak tér.díjának méltányossági alapon történő elengedése	-				-				
Lakosság részére lakásépítéséhez nyújtott kölcsönök elengedésének összege	-				-				
Helyi adó, gépjármű adó esetén biztosított kedvezmény, mentesség									
- kommunális adó	idős korúak járadékában részesülők	0	8000	0	-				
- iparüzési adó	-				-				
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bev.-ből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	-				-				
Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	-				-				

24. A költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai az Áht. 29/A. §-a szerinti tervszámoknak megfelelően

adatok e Ft-ban				
Bevételi előirányzatok	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
Termőföld bérbeadása miatti SZJA	60	60	60	60
Magánszemélyek kommunális adója	12 500	12 500	12 500	12500
Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparüzési adó	25 000	38 000	38 000	38000
Egyéb bírságok	250	250	250	250
Helyi adóptlék, adóbírság, elkobzás	500	500	500	500
Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel	25 676	25 676	25 676	25 676
Kiadási előirányzatok	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
Tőke visszafizetés	8 940	8 940	8 940	8940
Hitelkamat fizetés	2 321	1 971	1 620	1270

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
___/2022.(____) önkormányzati rendelethez

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

Társadalmi hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Költségvetési hatás:

A költségvetési rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó (self-executive) hatása van.

Környezeti és egészségi következmények:

Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kiszombor, 2022. január 20.


Dr. Gácsi Zoltán
jegyző
(1.)
*

INDOKOLÁS

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

___/2022.(____) önkormányzati rendelethez

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.).

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht 24. § (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A rendelet megalkotásának társadalmi célja az, hogy az önkormányzat gazdálkodása az állampolgárok számára nyomon követhető legyen, átfogó képet adjon az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremtsen az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A szakmai oka az, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A rendelet nemzetgazdasági hatása, hogy az önkormányzat az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

A rendelet-tervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

A rendelet ezen indokolását a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Kiszombor, 2022. január 20.




Gácsi Zoltán
jegyző