

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2022. február 11. napján tartandó ülésére

Tárgy: Javaslát az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet elfogadására

Előterjesztő: Ferencz Nándor Lajos polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; Deák Elvira pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdése, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat, a felügyelete alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek gazdálkodását éves költségvetés alapján folytatja.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet 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.

Magyarország 2022. évi költségvetését az Országgyűlés a 2021. évi XC. törvénnyel (a továbbiakban: Kvtv.) alkotta meg, ami 2021. június 25-én került kihirdetésre.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza, és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az önkormányzat a költségvetés készítésekor az alábbi célokat tartja szem előtt:

- a törvényben meghatározott önkormányzati feladatok ellátása tekintetében a bevételeknek és kiadásoknak összhangban kell lennie;
- az intézményeknek és az Önkormányzatnak pénzügyileg kiegyensúlyozottnak kell lennie, működésük stabilitását biztosítani kell;
- a nem kötelező feladatok ellátása szükségességének folyamatos ellenőrzését, a költségvetésre gyakorolt hatásának vizsgálatát kiemelten kell kezelni;
- a közfoglalkoztatás rendszerében a továbbiakban is részt kíván venni;
- Gazdasági Programban nevesített fejlesztések megvalósítása.

BEVÉTELEK

Költségvetésünket – nagyságrendje miatt - továbbra is meghatározza, és egyben behatárolja a Költségvetési törvény.

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEI

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

- a.) Az önkormányzati hivatal működésének támogatása
- b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása
 - 1.1.1.2 Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása
 - 1.1.1.3 Közvilágítás fenntartásának támogatása
 - 1.1.1.4 Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
 - 1.1.1.5 Közutak fenntartásának támogatása
- c.) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása
- d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása
- e.) Üdülőhelyi feladatok támogatása

II. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

- 1.3.1 Pénzbeli, szociális ellátások
- 1.3.2 Falugondnoki szolgáltatás
- 1.4.2.3 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

III. Közművelődési, könyvtári feladatok

- 1.5.2 A települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak egyéb támogatása

Az önkormányzat legfőbb bevételi forrása továbbra is a fenti jogcímenen biztosított normatív állami támogatás, melynek összegét a Nemzetgazdasági Minisztérium már hivatalosan is leköszölte. Ezt egészítik ki a normatív kötött felhasználású támogatások (egyreször szociális feladatok kiegészítő támogatásai).

AZ ÖNKORMÁNYZAT SAJÁT BEVÉTELEI

A közhatalmi bevételek fogalmkörébe tartoznak az önkormányzat által rendelettel megállapított adók, díjak, az adóztatással összefüggő bírság és pótlék, közigazgatási, környezetvédelmi bírság és az igazgatási szolgáltatásból származó bevétel. E jogcímen az előző évi adózók száma, a jelenleg hatályos adómértékek és a 2022. évi várható teljesítés figyelembevételével az alábbi bevételeket prognosztizáljuk:

Magánszemélyek kommunális adója	800 000 Ft
Gépjárműadó	0 Ft
Talajterhelési díj	100 000 Ft
Késedelmi és önellenőrzési pótlék	0 Ft
Egyéb bevétel	20 000 Ft
Bírság:	20000 Ft

A települési önkormányzat által kivetett, de az adózó által még be nem fizetett belföldi gépjárművek után fizetendő gépjárműadó végrehajtási eljárás, vagy önkéntes teljesítés során beszedett összegének 100%-át tovább kell utalni a Magyar Államkincstár részére.

A képviselő-testület Helyi Környezetvédelméről szóló 8/2004. (VI. 1.) önkormányzati rendelet 35. § (1) bekezdése alapján az Alap felhasználásáról az önkormányzat az éves költségvetéséről szóló rendeletében dönt. A talajterhelési díj évente kétszer, június 30-án és december 31-én kerül átvezetésre a Környezetvédelmi Alap számlára.

A működési bevételek között került megtervezésre a közvetített szolgáltatások díjai, az óvoda és az idősek klubja továbbszámlázott rezszi díja (gáz, áram, víz), az ingatlan bérbeadásából származó bérleti díj, valamint a pénzügyi kamatbevétel.

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

A működési célú támogatások mindig meghatározott feladat költségeihez történő hozzájárulást jelentenek, melyet egyéb állami költségvetési szervek adnak át. Ezek egy része előlegként, egy része pedig kifizetést követően érkezik az önkormányzat számlájára. Az előző évben a közfoglalkoztatásból származó kiadásokat (bér és járuléka) a Nógrád Megyei Kormányhivatal Salgótarjáni Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya megtérítette. A hosszabb idejű közfoglalkoztatás keretében felmerült bér és járulékai 2021. december és 2022. január-február hónapokra vonatkozóan kerültek megtervezésre a 2022. évi költségvetésben.

Itt került megtervezésre a szennyvíztelep Szilaspogony és Térsége Szennyvízkezelő Tulajdonközösség által kiszámlázott karbantartási munkálatainak tovább számlázásából származó bevétel Cered, Szilaspogony és Zabar községek részére a megállapított hozzájárulás mértékében 2022. évre.

PÉNZMARADVÁNY

A 2021. évi pénzmaradvány (15 191 278) tartalmazza a költségvetési, közfoglalkoztatási, állami számlák, pénztárak év végi egyenlegeit, az egyéb sajátos elszámolások hatásait, valamint a Magyar Falu Program (Óvodafejlesztés) támogatási összegeit.

KIADÁSOK

Működési kiadások

Az intézmények kiadásai nagy részét a bérek és járulékai teszik ki. 2022. évre vonatkozóan a foglalkoztatottak bére a hatályban lévő jogszabályoknak megfelelően került megtervezésre.

A dologi kiadások tervezésénél a bázis adatokat vettük alapul, figyelembe véve az áremelkedések hatásait, és a változó jogi környezetből adódó többletkiadásokat.

Az óvodai ellátást a jogi személyiségű intézményfenntartó társulás látja el, 2022. évre nem terveztünk pénzbeli hozzájárulást a Társulás költségeihez.

Az igazgatási feladatok költségvetése a polgármester illetményét, az alpolgármester és a képviselők tiszteletdíját tartalmazza. A bérek után fizetendő szociális hozzájárulási adó 13 %. További kiadások: az igazgatási épület üzemeltetésével kapcsolatban felmerülő közműdíj, biztosítási díj, telefondíj és egyéb szolgáltatások vételárai.

A falugondnoki szolgálat 1 fő falugondnokkal került megtervezésre, bér, járulék és az önkormányzat által üzemeltett gépjármű költségeit tartalmazza. A falugondnok bérköltsége a 2022. január 1-től érvényes garantált bérminimummal került megtervezésre.

A köztemető fenntartásra befolyt bevétel fedezetet nyújt a működési kiadásokra.

Az egyéb ingatlan hasznosítás feladat tartalmazza az óvoda, Petőfi út 150. szám alatti önkormányzati épület rezszi költségeit, mely magában foglalja a közvetített szolgáltatás díját is.

A „Hosszabb idejű közfoglalkoztatás” a jelenleg érvényes Hatósági szerződés alapján került megtervezésre, mely az alábbi bontásban és időtartamban történik: 15 fő munkavállaló bére és járuléka 2022. évben 3 hónapot érint.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásként a munkavédelmi oktatás, tanácsadás díja került betervezésre.

Az egyéb működési jellegű feladatok között terveztük az utak, hidak fenntartásának kiadásait, a települési hulladékkezelést, mely az általános karbantartás és üzemeltetés költségeire nyújt fedezetet.

Víztermelés, kezelés feladaton működési kiadásként a közkifolyók vízdíja szerepel.

Itt került megtervezésre a Szennyvíztelep Szilaspogony és Térsége Szennyvízkozmű Tulajdonközösség számára kiszámlázott karbantartási munkálatainak díja.

A közvilágítási feladatok között terveztük az áramdíjat és a közvilágítás korszerűsítésére kötött szerződés alapján fizetendő üzemeltetési díjat.

A zöldterület kezelés feladaton terveztük a közterületek, parkok, intézmények kertjei rendben tartása érdekében felmerült dologi kiadásokat és a traktorok üzemeltetési költségeit, fűnyíró karbantartási munkálatait.

A tervezett szociális kiadások között szerepel a települési támogatás, mely fedezetet nyújt a hátrányos, az átmenetileg nehéz anyagi helyzetben lévő családok támogatására.

Az egyéb működési kiadás a kistérségi feladatokra (orvosi ügyelet, szociális feladatok ellátásának támogatása) átadott pénzeszköz.

Felhalmozási célú kiadások

A felhalmozási célú kiadásokat jogcímenként részletesen a 5. sz. melléklet tartalmazza. Itt kerülnek bemutatásra a megvalósítandó pályázatok is.

Összességében elmondható, hogy Zabar Község Önkormányzata 2022. évben is fenn kívánja tartani működőképességét, emellett folyamatosan biztosítani kívánja a gazdálkodás likviditását, és a működésen felül gondoskodni kíván a település fejlesztéséről. Ahhoz, hogy ezek megvalósulhassanak, saját forrásain kívül fel kell kutatni külső erőforrásokat is.

Fentiek alapján kérem a képviselő-testületet a rendelet elfogadására.

Zabar, 2022. február 3.

Ferencz Nándor Lajos
polgármester



Zabar Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Zabar Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) -f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és az intézményeire.

2. A költségvetés címrendje

2. §

- (1) A társulás keretében működő és gazdálkodó intézmény külön alkot egy címet.
- (2) Az önkormányzat igazgatási kiadása önálló címet alkot.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő - nem intézményi kiadások - külön címet alkotnak.

3. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése, költségvetési egyenlege

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének

- a) költségvetési bevételét 64 425 892 Ft-ban,
 - aa) működési célú bevételét 49 234 614 Ft-ban,
 - ab) előző évi pénzmaradványát 15 191 278 Ft-ban,
 - b) költségvetési kiadását 64 425 892 Ft-ban
- állapítja meg.

4. §

Az önkormányzat 2022. évi bevételeit és kiadásait az 1. melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat 2022/2023/2024/2025. évre, a gördülő tervezés keretében előterjesztett bevételi és kiadási előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzati intézmények létszámkeretét címenként az 3. melléklet tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat 2022. évi tervezett kiadásait és bevételeit kormányzati funkciókénti bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat 2022. évi pályázati támogatásait célonként a 5. melléklet tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. melléklet tartalmazza.

10. §

A költségvetési állami támogatásokat jogcímenként a 7. melléklet tartalmazza.

11. §

(1) A képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját a 2022. évi központi költségvetésről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 62. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 46.380 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a köztisztviselők illetménykiegészítésének mértékét a felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében 20%-20%-ban, érettségi végzettségű köztisztviselők esetében 20%-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a 2022. évi központi költségvetésről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (4) bekezdése figyelembevételével a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői cafetéria juttatás éves nettó összegét 400.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a polgármester cafetéria juttatás éves nettó összegét 200.000 Ft-ban állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény hatálya alá tartozó munkavállaló cafetéria juttatás éves nettó összegét 100.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

(6) A képviselő-testület a falugondnok munkaruha juttatását 50.000 Ft/évben állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a közszolgálati-, közalkalmazotti jogviszonyban alkalmazottak fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámláhozjárulás mértékét 1000 forintban állapítja meg.

4. A 2022. évi költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. mellékletében szereplő helyi önkormányzatnak igényelhető egyedi önkormányzati támogatásokra pályázatot, igénylést nyújtson be.

13. §

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

14. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az időközi költségvetési jelentéshez a - Magyar Államkincstár által kötelezően előírt előirányzatot - havi szinten módosítsa.

15. §

(1) Az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalaptól év közben kapott pótelőirányzatról a képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig dönt. A költségvetési rendeletet ennek megfelelően a képviselő-testület december 31-i hatállyal módosítja.

(2) A költségvetési rendelet módosítása a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

16. §

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet - az első negyedévet kivéve - negyedévenként köteles tájékoztatni.

17. §

A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

18. §

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény - nettósított - költségvetési támogatását a képviselő-testület havi 1/12 szerinti ütemezésben biztosítja. Ettől eltérni csak az önkormányzat likviditási gondjai esetén lehet.

19. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. A képviselő-testületnek a polgármester - a jegyző közreműködésével - a költségvetés éves teljesítéséről beszámol.

20. §

A gazdálkodás során az önkormányzati törvény előírásai alapján elsősorban a kötelező alapellátás feladatait biztosítja, további terhelhetősége figyelembevételével finanszírozza önként vállalt nem kötelező feladatait.

21. §

(1) A bevételek növelése érdekében fokozott erőfeszítéseket kell tenni a kintlévőségek behajtására valamennyi költségvetési szervnél.

(2) Az adóellenőrzési és felderítési munkát hatékonyan kell végezni, az adóhátralékot következetesen be kell szedni és a mulasztókkal a jogszabályban foglaltak szerint kell eljárni.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

22. §

A költségvetési évben a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé.

23. §

A képviselő-testület adósságot keletkeztető ügyletre és kezességvállalásra kötelezettséget nem vállal.

6. Záró rendelkezések

24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

25. §

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

Ferencz Nándor Lajos
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

Az önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai

	A	B	C
		Megnevezés	2022. évi tervadatok forintban
1	I.	Bevételek	
2	A.	Működési célú állami támogatások	37 223 419
3	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	13 475 955
4	1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0
5	1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	15 479 483
6	1.4	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	1 442 556
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	5 658 825
9	B.	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 834 195
10	C.	Közhatalmi bevételek	940 000
11	D.	Működési bevételek	1 937 000
12		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	45 934 614
13	E.	Felhalmozási bevételek	0
14	F.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0
15		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0
16		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	45 934 614
17	G.	Finanszírozási bevételek	3 300 000
18	H.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 191 278
19		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	64 425 892
20	II.	Kiadások	
21	A.	Működési kiadások	64 085 0392
22	1.	Személyi juttatások	28 985 598
23	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 312 163
24	3.	Dologi kiadások	16 144 643
25	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 344 405
26	5.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülré	1 262 583
27	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülre	50 000
28	7.	Elvonások és befizetések	4 686 000
29	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	3 300 000
30		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	64 085 392
31	B.	Felhalmozási kiadások	340 500
32	1.	Beruházások	340 500
33	2.	Felújítások	0
34		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	340 500
35		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	64 425 892

Az önkormányzat 2022/2023/2024/2025. évi gördülő terve

	A	B	C	D	E
adatok forintban					
Ssz.	BEVÉTELEK	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
a	Önkormányzatok működésének ált. támogatása	13 475 955			
b	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	15 479 483			
c	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000			
d	Egyes köznevelési feladatok támogatása				
e	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	5 658 825			
1	Normatív célú állami támogatások (a-e)	37 223 419	38 712 356	40 260 850	41 871 284
2	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	940 000	977 600	1 016 704	1 057 372
3	Működési bevételek	1 937 000	2 014 480	2 095 059	2 178 862
4	Működési célú tám. államháztartáson belülről	5 834 195	6 067 563	6 310 265	6 562 676
5	Működési célú hitelfelvétel	3 300 000	3 432 000	3 569 280	3 712 051
I. Tárgyévi működési bevételek		49 234 614	51 203 999	53 252 159	55 382 245
6	Előző évi működési maradvány igénybevétele	15 191 278	15 798 929	16 430 886	17 088 121
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		64 425 892	67 002 928	69 683 045	72 470 367
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0
9	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		0	0	0	0
10	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	0	0	0	0
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		64 425 892	67 002 928	69 683 045	72 470 367
Ssz.	KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	28 985 598	30 145 022	31 350 823	32 604 856
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hoz. adó	3 312 163	3 444 650	3 582 436	3 725 733
3	Dologi kiadások	16 144 643	16 790 429	17 462 046	18 160 528
4	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	1 262 583	1 313 086	1 365 610	1 420 234
5	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülről	50 000	52 000	54 080	56 243
6	Elvonások és befizetések	4 686 000	4 873 440	5 068 378	5 271 113
7	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 344 405	6 598 181	6 862 108	7 136 592
8	Működési célú finanszírozási kiadások	3 300 000	3 432 000	3 569 280	3 712 051
I. Tárgyévi működési kiadások		64 085 392	66 648 808	69 314 760	72 087 350
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		64 085 392	66 648 808	69 314 760	72 087 350
9	Beruházások	340 500	354 120	368 285	383 016
10	Felújítások	0	0	0	0
11	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0	0	0	0
12	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		340 500	354 120	368 285	383 016
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK		340 500	354 120	368 285	383 016
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		64 425 892	67 002 928	69 683 045	72 470 367

Az önkormányzati intézmények 2022. évi létszámkerete címenként

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Főállású foglalkozás (fő)	Rész-foglalkozás (fő)	Megbízási jogviszony (fő)	Engedélyezett munkajogi létszám (fő)	Engedélyezett statisztikai állományi létszám (fő)
1	Igazgatási feladatok	1	0	0	1	1
2	Közművelődés, könyvtár	0	0	1	1	1
3	Falugondnok	1	0	0	1	1
4	Város, községgazdálkodás	0	0	0	0	0
5	Gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0
6	Közütemető fenntartás	0	0	1	1	1
7	Közfoglalkoztatás	15	0	0	15	15
8	ÖSSZESEN	17	0	2	19	19

**Az önkormányzat 2022. évi tervezett kiadásai és bevételei kormányzati funkciókénti
(COFOG) részletezése**

Ssz.	A FELADAT MEGNEVEZÉSE	B COFOG	C KIADÁS forintban	D BEVÉTEL forintban
I	ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY		0	0
1	Ceredi Gesztenyés kert Óvoda Intézményfenntartó Társulása	018030	0	0
II	IGAZGATÁSI FELADAT	011130	14 152 913	15 191 278
III	EGYÉB FELADATOK		50 114 259	49 234 614
1	Köztemető fenntartás	013320	283 700	1 343 425
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	1 473 200	1 437 000
3	Önkormányzatok elszámolásai	018010	6 007 583	5 189 060
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	2 416 866	15 191 278
5	Közfoglalkoztatás	041233	15 777 008	5 834 195
6	Közutak, hidak üzemeltetése	045160	274 000	1 484 700
7	Hulladék kezelés	051030	63 500	0
8	Településfejlesztési projektek	062020	0	0
9	Települési vízellátás-, kezelés	063020	38 100	500 000
10	Közvilágítás	064010	1 143 000	2 814 000
11	Zöldterület-karbantartás	066010	528 000	2 321 800
12	Város-, községgazdálkodás	066020	977 900	0
13	Fogorvosi alapellátás	072311	0	0
14	Család és nővédelem	074031	0	0
15	Szabadidősport tevékenység támogatása	081045	0	0
16	Könyvtári áll gyarapítása	082042	227 000	227 000
17	Könyvtári szolgáltatás	082044	882 320	543 000
18	Közművelődési feladatok ellátása	082091	1 066 501	1 500 000
19	Intézményi gyermekétkeztetés	096015	0	0
20	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037	1 442 556	1 442 556
21	Lakásfenntartással összefüggő ellátások	106020	444 500	0
21	Falugondnoki szolgálat (önkorm. gk. üzem.)	107055	5 101 970	5 142 300
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	8 701 525	0
23	Önk. funkcióra nem sorolható bevétel	900020	0	964 300
24	Finanszírozási műveletek	900060	3 423 750	3 300 000
	MINDÖSSZESEN		64 425 892	64 425 892

Az önkormányzat 2022. évi pályázati támogatásai célonként

	A	B	C
	Azonosító	Megnevezés	Tervezett költség ezer Ft
1	Magyar Falu Program 2022	Kommunális eszköz beszerzése	3 000
2	Magyar Falu Program 2022	Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés	2 000
3	Magyar Falu Program 2022	Falugondnoki busz beszerzése	15 000

TERVEZET

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási tőtemterve

A	B												M	N	
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.			
s	Megnevezés												adatok EFT-ban		
s													Összesen		
z															
	Bevételek														
1	3 123 419	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	37 223 419
2	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	78 300	940 000
3	162 000	162 000	162 000	162 000	162 000	161 000	161 000	161 000	161 000	161 000	161 000	161 000	161 000	161 000	1 937 000
4	1 944 730	1 944 730	1 944 735	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 834 195
5	3 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 300 000
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 276 278	1 276 278	15 191 278
8	8 415 719	5 092 300	5 091 300	5 091 300	5 091 300	5 090 300	5 090 300	5 090 300	5 090 300	5 090 300	5 090 300	5 090 300	5 102 173	5 102 173	64 425 892
	Kiadások														
9	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 345 392	5 345 392	64 085 392
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340 500
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 340 000	5 685 892	5 685 892	64 425 892
15	3 075 719	2 828 019	2 579 319	2 330 619	2 081 919	1 832 219	1 582 519	1 332 819	1 083 119	833 419	583 719	0	0	0	0

A 2022. évi költségvetési állami támogatások jogcímenként

A	B	C
Jogcím szám	MEGNEVEZÉS	2022. évi terv adatok Ft-ban
I. 1.1	Helyi önkormányzatok ált. támogatása	14 588 225
1.1.1.1	Önkormányzati Közös Hivatal működtetése	0
1.1.1.2	Zöldterület karbantartása	2 321 800
1.1.1.3	Közvilágítás	2 814 000
1.1.1.4	Köztetető fenntartása	1 343 425
1.1.1.5	Közutak fenntartása	1 484 700
1.1.1.6	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	6 600 000
1.1.1.7	Külterületi lakosok utáni hozzájárulás	24 300
II. 1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0
1.2.1	Óvodai nevelés, ellátás	0
1.2.2	Óvoda működtetési támogatás	0
III. 1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	15 479 483
1.3.1	Pénzbeli, szociális ellátások	10 337 183
1.3.2	Falugondnoki szolgáltatás	5 142 300
IV. 1.4	Általános iskolai étkeztetés	1 442 556
1.4.1.1	Finanszírozás sz.elism. bér tám.	0
1.4.1.2	Óvodai gyermek étkeztetés	0
1.4.2.3	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	1 442 556
V. 1.5.2	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000
	Normatív támogatások összesen	33 780 264
	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások (polgármester bértámogatás)	3 443 155
	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	37 223 419

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló 2021. évi XC. törvény határozza meg.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

A költségvetés címrendjét határozza meg.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszegét határozza meg.

A 4. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi bevételeit és kiadásait az e rendelet 1. melléklet tartalmazza.

Az 5. §-hoz

Az önkormányzat 2022/2023/2024/2025. évre, a gördülő tervezés keretében előterjesztett bevételi és kiadási előirányzatait az e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

A 6. §-hoz

Az önkormányzati intézmények létszámkeretét címenként az e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi tervezett kiadásait és bevételeit kormányzati funkcionkénti bontásban az e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

A 8. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi pályázati támogatásait célonként az e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

A 9. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemtervét az e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

A 10. §-hoz

A költségvetési állami támogatásokat jogcímenként az e rendelet 7. melléklete tartalmazza.

A 11. §-hoz

A foglalkoztatottak juttatásait, a köztisztviselők illetményalapjának mértékét, illetménykiegészítésének mértékét határozza meg.

A 12–21. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 22. §-hoz és a 23. §-hoz

Az adósságot keletkeztető ügylet szabályait tartalmazza.

A 24. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

A 25. §-hoz

A rendelet alkalmazásának időbeli hatályát tartalmazza.