

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2022. február 15. napján tartandó ülésére

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

Előterjesztő: Bódi Józsefné polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; Szabó Dorottya 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 KÖLTSÉGVETÉSŐL 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
 - 1.1.1.3 Település-üzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátását kiegészítő támogatás
 - 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 és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

- 1.3.1 A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása
- 1.3.2.5 Falugondnoki szolgáltatás
- 1.4.2 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

III. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

- 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 (egyreszintű 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	600.000 Ft
Iparűzési adó	2.000.000 Ft
Gépjárműadó	0 Ft
Talajterhelési díj	700 000 Ft
Késedelmi és önellenőrzési pótlék	0 Ft
Egyéb bevétel	50 000 Ft
Bírság:	30.000 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 10/2004. (VI. 3.) önkormányzati rendelet 35. §-a 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 idősok klubja továbbszámolt rezsi díja (gáz, áram, víz), a Telenor torony bérleti díja, valamint a pénzintézet kamatbevétele.

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, jelenleg még egy alprogram van folyamatban, mely 2022. február 28-ig tart. A hosszabb idejű közfoglalkoztatás keretében felmerült bér és járuléka 2021. december és 2022. január-február hónapokra vonatkozóan kerültek megtervezésre a 2022. évi költségvetésben. A foglalkoztatást 2022-ben szeretnénk tovább folytatni. Ennek bevételeit és kiadásait jelen költségvetés még nem tartalmazza.

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 (16.621.947 Ft) tartalmazza a költségvetési, közfoglalkoztatási, állami számlák, pénztárak év végi egyenlegeit, az egyéb sajátos elszámolások hatásait, valamint a Magyar Falu Program (Falugondnoki autó, Urnafal, Óvodafejlesztés és Óvoda udvar kerítés felújítás) 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 2021. év végi 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, mivel az óvónő cserékből adódóan csökkent a szilaspogonyi óvodára eső bérköltség.

Az igazgatási feladatok költségvetése a polgármester illetményét, az alpolgármester és a képviselők tiszteletdíját és költségtérítését a költségvetés 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.

Megtervezésre került a normatíva visszafizetés, a Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása (a továbbiakban: STÖT) részére átadott működési célú szociális és egyéb támogatás összege.

A köztemető fenntartásra befolyt bevétel fedezetet nyújt a működési kiadásokra.

Az egyéb ingatlan hasznosítás feladat tartalmazza az óvoda, idősek klubja rezsi költségeit, mely magában foglalja a közvetített szolgáltatás értékét is.

A „Hosszabb idejű közfoglalkoztatás” a jelenleg érvényes Hatósági Szerződés alapján került megtervezésre, mely 9 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 Szennyvízközmű 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.

ELŐTERJESZTÉS az 1. napirendi ponthoz

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 Szilaspogony 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.

Szilaspogony, 2022. február 3.


Bódi József
polgármester



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

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Szilaspogony 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 61 835 774 Ft-ban,
 - aa) működési célú bevételét 45 213 827 Ft-ban,
 - ab) előző évi pénzmaradványát 16 621 947 Ft-ban,
 - b) költségvetési kiadását 61 835 774 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, a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény hatálya alá tartozó munkavállaló cafetéria juttatás éves nettó összegét 173.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a polgármester jutalmát egy havi illetményének megfelelő összegben állapítja meg.

(6) A képviselő-testület a falugondnok munkaruha juttatását 80.000 Ft/évben állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a közszolgálati-, közalkalmazotti-, jogviszonyban alkalmazottak fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás 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 könyvvezetéssel 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 figyelembevétele mellett 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 harmadik napon lép hatályba.

25. §

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

Bódi Józsefné
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	36 241 827
3	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	14 176 602
4	1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0
5	1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	15 234 300
6	1.4	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	1 117 770
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	3 443 155
9	B.	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 309 000
10	C.	Közhatalmi bevételek	3 380 000
11	D.	Működési bevételek	2 283 000
12		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	45 213 827
13	E.	Felhalmozási bevételek	0
14	F.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0
15		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0
16		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	45 213 827
17	G.	Finanszírozási bevételek	0
18	H.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 621 947
19		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	61 835 774
20	II.	Kiadások	
21	A.	Működési kiadások	54 982 147
22	1.	Személyi juttatások	17 637 000
23	2.	Munkaadót terhelő járulékok	2 108 000
24	3.	Dologi kiadások	25 053 770
25	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 059 631
26	5.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	3 876 000
27	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülről	0
28	7.	Elvonások és befizetések	0
29	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	1 247 746
30		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	54 982 147
31	B.	Felhalmozási kiadások	6 853 627
32	1.	Beruházások	3 131 802
33	2.	Felújítások	3 721 825
34		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 853 627
35		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	61 835 774

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	14 176 602			
b	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	16 352 070			
c	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000			
d	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0			
e	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	3 443 155			
1	Normatív célú állami támogatások (a-e)	36 241 827	37 691 500	39 199 160	40 767 126
2	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	3 380 000	3 515 200	3 655 808	3 802 040
3	Működési bevételek	2 283 000	2 374 320	2 469 293	2 568 065
4	Működési célú tám. államháztartáson belülről	3 309 000	3 441 360	3 579 014	3 722 175
I.	Tárgyévi működési bevételek	45 213 827	47 022 380	48 903 275	50 859 406
6	Előző évi működési maradvány igénybevétele	9 790 320	10 159 052	10 565 414	10 988 030
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	55 004 147	57 181 432	59 468 689	61 847 436
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	6 831 627	0	0	0
	FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 831 627	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	61 835 774	57 181 432	59 468 689	61 847 436
Ssz.	KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	17 637 000	18 342 480	19 076 179	19 839 226
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó	2 108 000	2 192 320	2 280 013	2 371 214
3	Dologi kiadások	25 053 770	26 055 920	27 098 156	28 182 082
4	Egyéb működési célú kiadások államházt. belültre	3 876 000	4 031 040	4 192 282	4 359 973
5	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívültre	0	0	0	0
6	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
7	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 059 631	5 262 016	5 472 497	5 691 397
8	Működési célú finanszírozási kiadások	1 247 746	1 297 656	1 349 562	1 403 544
I.	Tárgyévi működési kiadások	54 982 147	57 181 432	59 468 689	61 847 436
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	54 982 147	57 181 432	59 468 689	61 847 436
9	Beruházások	3 131 802	0	0	0
10	Felújítások	3 721 825	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	6 853 627	0	0	0
	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	6 853 627	0	0	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	61 835 774	57 181 432	59 468 689	61 847 436

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	Falugondnoki szolgálat	1	0	0	1	1
4	Közfoglalkoztatás	9	0	0	9	9
5	ÖSSZESEN	11	0	1	12	12

TERVEZET

**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	14 666 000	145 000
III	EGYÉB FELADATOK		47 169 774	61 690 774
1	Köztemető fenntartás	013320	166 000	147 755
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	1 350 000	2 138 000
3	Önkormányzatok elszámolásai	018010	1 247 746	16 621 947
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	3 876 000	9 787 753
5	Közfoglalkoztatás	041233	3 343 000	1 017 000
6	Közutak, hidak üzemeltetése	045160	87 000	792 781
7	Hulladék kezelés	051030	89 000	0
8	Településfejlesztési projektek	062020	6 831 627	0
9	Települési vízellátás-, kezelés	063020	8 287 000	2 292 000
10	Közvilágítás	064010	1 747 000	1 880 925
11	Zöldterület-karbantartás	066010	1 370 000	1 567 388
12	Város-, községgazdálkodás	066020	696 000	0
13	Háziorvosi alapellátás	072111	89 000	0
14	Könyvtári áll gyarapítása	082042	228 000	228 000
15	Könyvtári szolgáltatás	082044	1 148 000	342 000
16	Közművelődési feladatok ellátása	082091	1 158 000	1 700 000
17	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037	1 117 770	1 117 770
18	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ell.	106020	2 540 000	0
19	Falugondnoki szolgáltatás	107055	6 739 000	5 142 300
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	5 059 631	10 092 000
21	Önk. funkcióra nem sorolható bevétel	900020	0	6 823 155
	MINDÖSSZESEN		61 835 774	61 835 774

Az önkormányzat 2022. évi pályázati támogatásai célonként

	A	B	C
	Azonosító	Megnevezés	Tervezett költség ezer Ft
1	Magyar Falu Program 2021	Falugondnoki autó	3 210
2	Magyar Falu Program 2021	Urnafal	60
3	Magyar Falu Program 2021	Óvodafejlesztés	370
4	Magyar Falu Program 2021	Óvoda udvar kerítés	3 192

TERVEZET

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve

s.sz	A	B												M		N	
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	adatok EFT-ban			
	Megnevezés																Összesen
	Bevételek																
1	Támogatások	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 019	3 020	3 020	3 023	3 023	3 023	3 023	3 023	3 023	3 023	36 242
2	Közhatalmi bevételek					1 690							1 690				3 380
3	Működési bevételek	191	191	191	190	190	190	190	190	190	190	190	190	190	190	190	2 283
4	Műk.c.átvett.pénzeszk.	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	276	3 309
5	Működ.c.finansz.bev.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Fejlesztési maradv. ig.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Előző évi pénzn.	16 622															16 622
8	Bevételek összesen	20 108	3 486	3 486	3 485	5 175	3 485	3 486	3 486	3 489	3 488	3 487	3 487	3 487	3 487	3 487	61 836
	Kiadások																
9	Működési kiadások	4 582	4 582	4 582	4 582	4 582	4 582	4 582	4 582	4 582	4 581	4 581	4 581	4 581	4 581	4 581	54 982
10	Fejlesztési kiad.				744	744	744	744	745	745							3 722
11	Fejlesztési kiad.			522	522	522	522	522	522								3 132
12	Felhalm.c.finansz.kiad																0
13	Egyéb működési célú kiadás																0
14	Kiadás összesen	4 582	4 582	5 104	5 848	5 848	5 104	5 849	5 849	5 327	4 581	4 581	4 581	4 581	4 581	4 581	61 836
15	Egyenlegek (havi)																0

A 2022. évi költségvetési állami támogatások jogcímenként

A	B	C
Jogcí m szám	MEGNEVEZÉS	2022. évi terv adatok Ft-ban
I. 1.1	Helyi önkormányzatok ált. támogatása	14 176 602
1.1.1. 1	Önkormányzati Közös Hivatal működtetése	0
1.1.1. 2	Zöldterület karbantartása	1 567 388
1.1.1. 3	Közvilágítás	1 880 925
1.1.1. 4	Köztemető fenntartása	147 755
1.1.1. 5	Közutak fenntartása	792 781
1.1.1. 6	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	9 751 848
1.1.1. 7	Külterületi lakosok utáni hozzájárulás	35 905
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	15 234 300
1.3.1	Pénzbeli, szociális ellátások	15 234 300
IV. 1.4	Általános iskolai étkeztetés	1 117 770
1.4.1. 1	Finanszírozás sz.elism. bér tám.	0
1.4.1. 2	Óvodai gyermek étkeztetés	0
1.4.2	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	1 117 770
V. 1.5.2	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000
	Normatív támogatások összesen	32 798 672
	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások (polgármester bértámogatás)	3 443 155
	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	36 241 827

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 funkciónkénti 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

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

A 25. §-hoz

A rendelet alkalmazásának időbeli hatályát tartalmazza.