

**Cered Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Cered Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, 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 bevételeit 401.204.090 Ft-ban,
  - aa) működési célú bevételeit 175.018.823 Ft-ban,
  - ab) felhalmozási célú bevételeit 4.661.000 Ft-ban,
  - ac) előző évi pénzmaradványát 221 524 267 Ft-ban,
- b) költségvetési kiadásait 401.204.090 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 funkciónkénti 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 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, az önkormányzatnál foglalkoztatott munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók cafetéria juttatás éves nettó összegét 200 000 Ft/fő összegben állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a közszolgálati-, közalkalmazotti-, és munka 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 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 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.

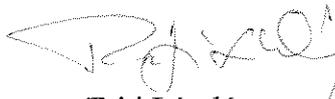
## 6. Záró rendelkezések

### 24. §

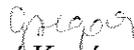
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

### 25. §

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



Tajti László  
polgármester



Gregor  
Gregorné Kovács Hajnalka  
jegyző

## Az önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai

	A	B Megnevezés	C 2022. évi tervadatok forintban
1	I.	Bevételek	
2	A.	Működési célú állami támogatások	141 862 823
3	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	30 531 130
4	1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	69 501 840
5	1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	13 662 728
6	1.4	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	21 927 822
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 323 650
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653
9	B.	Működési célú támogatások bevételci államháztartáson belülről	14 832 000
10	C.	Közhatalmi bevételek	13 904 000
11	D.	Működési bevételek	4 420 000
12		<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>	<b>175 018 823</b>
13	E.	Felhalmozási bevételek	4 661 000
14	F.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0
15		<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL</b>	<b>4 661 000</b>
16		<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>179 679 823</b>
17	G.	Finanszírozási bevételek	0
18	H.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	221 524 267
19		<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>401 204 090</b>
20	II.	Kiadások	
21	A.	Működési kiadások	197 074 090
22	1.	Személyi juttatások	26 405 000
23	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 315 000
24	3.	Dologi kiadások	72 266 175
25	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 380 000
26	5.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülre	79 019 000
27	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülre	1 000 000
28	7.	Elvonások és befizetések	540 054
29	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	5 148 861
30		<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>197 074 090</b>
31	B.	Felhalmozási kiadások	204 130 000
32	1.	Beruházások	188 012 000
33	2.	Felújítások	16 118 000
34		<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>204 130 000</b>
35		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>401 204 090</b>

## 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 áll. támogatása	30 531 130			
b	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	35 590 550			
c	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 323 650			
d	Égysz. köznevelési feladatok támogatása	69 501 840			
e	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653			
1	Normatív célú állami támogatások (a-c)	141 862 823	148 915 000	154 872 000	161 067 000
2	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	13 904 000	12 610 000	12 650 000	12 750 000
3	Működési bevételek	4 420 000	4 450 000	4 600 000	4 710 000
4	Működési célú tám. államháztartáson belülről	14 832 000	15 425 000	16 042 000	16 684 000
<b>I. Tárgyévi működési bevételek</b>		<b>175 018 823</b>	<b>181 400 000</b>	<b>188 164 000</b>	<b>195 211 000</b>
6	Előző évi működési maradvány igénybevétele	22 055 267	12 487 315	11 830 008	11 082 768
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>197 074 090</b>	<b>193 887 315</b>	<b>199 994 008</b>	<b>206 293 768</b>
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 661 000	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0
9	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0
<b>H. Tárgyévi fejlesztési bevételek</b>		<b>4 661 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	199 469 000	0	0	0
<b>FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>204 130 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>401 204 090</b>	<b>193 887 315</b>	<b>199 994 008</b>	<b>206 293 768</b>
Ssz.	KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	26 405 000	25 625 000	26 650 000	27 716 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 315 000	3 075 000	3 198 000	3 326 000
3	Dologi kiadások	72 266 175	69 258 500	71 336 000	73 476 000
4	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	79 019 000	81 487 000	83 932 000	86 450 000
5	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülről	1 000 000	400 000	450 000	500 000
6	Elvonások és befizetések	540 054	100 000	100 000	100 000
7	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 380 000	8 587 000	8 759 000	8 934 000
8	Működési célú finanszírozási kiadások	5 148 861	5 354 815	5 569 008	5 791 768
<b>I. Tárgyévi működési kiadások</b>		<b>197 074 090</b>	<b>193 887 315</b>	<b>199 994 008</b>	<b>206 293 768</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>188 410 090</b>	<b>193 887 315</b>	<b>199 994 008</b>	<b>206 293 768</b>
9	Beruházások	188 012 000	0	0	0
10	Felújítások	16 118 000	0	0	0
11	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0	0	0	0
12	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
<b>II. Tárgyévi fejlesztési kiadások</b>		<b>204 130 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FEJLESZTÉSI KIADÁSOK</b>		<b>204 130 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>401 204 090</b>	<b>193 887 315</b>	<b>199 994 008</b>	<b>206 293 768</b>

## 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	1	0	1	2	3
3	Könyvtár	0	0	1	1	1
4	Város, községgazdálkodás	2	0	0	2	2
5	Gyermekétkeztetés	0	0	1	1	1
6	Köztisztviselő fenntartás	0	0	1	1	1
7	Közfoglalkoztatás	8	0	0	8	8
8	ÖSSZESEN	12	0	4	16	16

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

Ssz.	A FELADAT MEGNEVEZÉSE	B COFOG	C KIADÁS forintban	D BEVÉTEL forintban
<b>I</b>	<b>ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY</b>		<b>69 502 000</b>	<b>69 501 840</b>
1	Ceredi Gesztenyés kert Óvoda Intézményfenntartó Társulása	018030	69 502 000	69 501 840
<b>II</b>	<b>IGAZGATÁSI FELADAT</b>	<b>011130</b>	<b>21 824 175</b>	<b>3 981 907</b>
<b>III</b>	<b>EGYÉB FELADATOK</b>		<b>309 877 915</b>	<b>327 720 343</b>
1	Köztetető fenntartás	013320	295 000	2 220 144
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	1 270 000	1 106 000
3	Önkormányzatok elszámolásai	018010	5 688 915	0
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	9 517 000	23 796 681
5	Közfoglalkoztatás	041233	1 187 000	181 000
6	Közutak, hidak üzemeltetése	045160	6 058 000	3 455 372
7	Hulladék kezelés	051030	819 000	2 000
8	Településfejlesztési projektek	062020	10 557 000	10 557 000
9	Települési vízellátás-, kezelés	063020	191 671 000	190 956 000
10	Közvilágítás	064010	3 112 000	6 866 436
11	Zöldterület- karbantartás	066010	445 000	5 427 442
12	Város-, községgazdálkodás	066020	10 883 000	1 978 000
13	Fogorvosi alapellátás	072311	6 246 000	6 208 000
14	Család és nővédelem	074031	5 628 000	5 128 000
15	Szabadidősport tevékenység támogatása	081045	348 000	0
16	Könyvtári áll gyarapítása	082042	232 000	232 000
17	Könyvtári szolgáltatás	082044	1 014 000	350 000
18	Közművelődési feladatok ellátása	082091	12 290 000	7 827 650
19	Intézményi gyermekétkeztetés	096015	27 158 000	22 335 322
20	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037	770 000	769 500
21	Falugondnoki szolgálat (önkorn.gpk.üzem.)	107055	808 000	0
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	13 881 000	13 881 000
23	Önk. funkcióra nem sorolható bevétel		0	24 442 796
	<b>MINDÖSSZESEN</b>		<b>401 204 090</b>	<b>401 204 090</b>

## Az önkormányzat 2022. évi pályázati támogatásai célonként

	A	B	C
	Azonosító	Megnevezés	Tervezett költség ezer Ft
1	TOP-2.1.3-16-NG1-2021	Cered község vízrendezés	190 956
2	Magyar Falu Program 2021	Óvodai játszóudvar kialakítása	3 199
3	Magyar Falu Program 2021	Temetői infrastruktúra fejlesztése	7 118
4	Magyar Falu Program 2021	Közműellátás eszközbeszerzés	120
5	Magyar Falu Program 2021	Óvodai férőhely bővítés	120
6	Vidékfejlesztési Program 2021	Faluház felújítás	5 880



## 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	17 939 394
1.1.1.1	Önkormányzati Közös Hivatal működtetése	0
1.1.1.2	Zöldterület karbantartása	5 427 442
1.1.1.3	Közvilágítás	6 866 436
1.1.1.4	Köztisztító fenntartása	2 190 144
1.1.1.5	Közutak fenntartása	3 455 372
	<b>Támogatások összesen</b>	<b>12 591 736</b>
1.1.1.6	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	12 356 241
1.1.1.7	Külterületi lakosok utáni hozzájárulás	235 495
II. 1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	69 501 840
1.2.1	Óvodai nevelés, ellátás	59 270 840
1.2.2	Óvoda működtetési támogatás	10 231 000
III. 1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	13 662 728
1.3.1	Pénzbeli, szociális ellátások	13 662 728
IV. 1.4	Általános iskolai étkeztetés	21 927 822
1.4.1.1	Finanszírozás számított elismert bér tám.	15 391 710
1.4.1.2	Óvodai gyermek étkeztetés	5 766 612
1.4.2	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	769 500
V. 1.5.2	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 323 650
	<b>Normatív támogatások összesen</b>	<b>137 947 170</b>
	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások (polgármester bértámogatás)	3 915 653
	<b>TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>141 862 823</b>

## 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 funkciókénti 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.