

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2022. augusztus 8. napján tartandó ülésére

Tárgy: Javaslát az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítására

Előterjesztő: Tajti László polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; Nagy Zoltánné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(4) bekezdései szerint

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

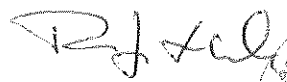
(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.


(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

A beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt szükséges a rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez csatolt rendelet tervezetet vitassa meg, és fogadja el.

Cered, 2022. szeptember 5.


Tajti László
polgármester



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

... az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet módosításáról

Cered 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 a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 3. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének)

- „a) költségvetési bevételeit 404 806 481 Ft-ban,
aa) működési célú bevételeit 178 318 624 Ft-ban,
ab) felhalmozási célú bevételeit 4.661.000 Ft-ban,
ac) finanszírozási bevételeit 302 590 Ft-ban,
ad) előző évi pénzmaradványát 221 524 267 Ft-ban,
b) költségvetési kiadását 404 806 481 Ft-ban”
(állapítja meg.)

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tajti László
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

„1. melléklet

Az önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai

	A	B	C	E
		Megnevezés	2022. évi tervadatok forintban	2022. évi módosított előirányzat forintban
1	I.	Bevételek		
2	A.	Működési célú állami támogatások	141 862 823	143 373 653
3	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	30 531 130	30 531 130
4	1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	69 501 840	69 501 840
5	1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	13 662 728	13 662 728
6	1.4	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	21 927 822	21 927 822
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 323 650	2 323 650
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	5 426 483
9	B.	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14 832 000	16 620 971
10	C.	Közhatalmi bevételek	13 904 000	13 904 000
11	D.	Működési bevételek	4 420 000	4 420 000
12		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	175 018 823	178 318 624
13	E.	Felhalmozási bevételek	4 661 000	4 661 000
14	F.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0	0
15		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	4 661 000	4 661 000
16		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	179 679 823	182 979 624
17	G.	Finanszírozási bevételek	0	302 590
18	II.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	221 524 267	221 524 267
19		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	401 204 090	404 806 481
20	II.	Kiadások		
21	A.	Működési kiadások	197 074 090	200 676 481
22	1.	Személyi juttatások	26 405 000	28 492 000
23	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 315 000	3 419 000
24	3.	Dologi kiadások	72 266 175	73 374 976
25	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 380 000	9 380 000
26	5.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülré	79 019 000	79 001 383
27	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülré	1 000 000	1 000 000
28	7.	Elvonások és befizetések	540 054	557 671
29	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	5 148 861	5 451 451
30		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	197 074 090	200 676 481
31	B.	Felhalmozási kiadások	204 130 000	204 130 000
32	1.	Beruházások	188 012 000	188 012 000
33	2.	Felújítások	16 118 000	16 118 000
34		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	204 130 000	204 130 000
35		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	401 204 090	404 806 481

„2. melléklet

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	30 531 130			
b	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	35 590 550			
c	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 323 650			
d	Egyes köznevelési feladatok támogatása	69 501 840			
e	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	5 426 483			
1	Normatív célú állami támogatások (a-e)	143 373 653	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	16 620 971	15 425 000	16 042 000	16 684 000
I. Tárgyévi működési bevételek		178 318 624	181 400 000	188 164 000	195 211 000
6	Előző évi működési maradvány igénybevétele	22 055 267	12 487 315	11 830 008	11 082 768
7	Finanszírozási bevételek	302 590			
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		200 676 481	193 887 315	199 994 008	206 293 768
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 661 000	0	0	0
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0
10	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		4 661 000	0	0	0
11	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	199 469 000	0	0	0
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		204 130 000	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		404 806 481	193 887 315	199 994 008	206 293 768
Ssz.	KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	28 492 000	25 625 000	26 650 000	27 716 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 419 000	3 075 000	3 198 000	3 326 000
3	Dologi kiadások	73 374 976	69 258 500	71 336 000	73 476 000
4	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	79 001 383	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	557 671	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	5 451 451	5 354 815	5 569 008	5 791 768
I. Tárgyévi működési kiadások		200 676 481	193 887 315	199 994 008	206 293 768
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		200 676 481	193 887 315	199 994 008	206 293 768
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
II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		204 130 000	0	0	0
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK		204 130 000	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		404 806 481	193 887 315	199 994 008	206 293 768

22

„3. melléklet

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	Gyermekéltetkezés	0	0	1	1	1
6	Köztetető fenntartás	0	0	1	1	1
7	Közfoglalkoztatás	4	0	0	4	4
8	ÖSSZESEN	8	0	4	12	12

»

TERVEZET

„4. melléklet

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

Ssz.	A FELADAT MEGNEVEZÉSE	B COFOG	C KIADÁS forintban	D BEVÉTEL forintban
I	ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY		69 502 000	69 501 840
1	Ceredi Gesztenyés kert Óvoda Intézményfenntartó Társulása	018030	69 502 000	69 501 840
II	IGAZGATÁSI FELADAT	011130	22 579 590	3 981 907
III	EGYÉB FELADATOK		312 724 891	331 322 734
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	5 991 505	302 590
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	9 517 000	23 796 681
5	Közfoglalkoztatás	041233	2 975 971	1 969 971
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	13 045 415	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 (önkorm.gpk.üzem.)	107055	808 000	0
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	13 881 000	13 881 000
23	Önk. funkcióra nem sorolható bevétel		0	25 953 626
	MINDÖSSZESEN		404 806 481	404 806 481

„6. melléklet

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	adatok EF-ban													
s.sz.	Negnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1	Támogatások	16 542	11 393	11 393	11 393	11 393	12 904	11 393	11 393	11 393	11 393	11 393	11 391	141 863
2	Közhatalmi bevételek		2 500	3 452	400	600			100	2 400	3 620	450	382	13 904
3	Működési bevételek	270	270	270	270	270	230	130	130	300	1 470	270	540	4 420
4	Műk. célra átvett pénzeszköz	1 236	1 236	1 236	1 832	1 534	1 534	1 534	1 534	1 236	1 236	1 236	1 236	16 620
5	Felhalm. célra átvott pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	4 661	0	0	0	4 661
6	Működ.c.finansz.bev.	0	0	303	0	0	0	0	0	0	0	0	0	303
7	Fejlesztési maradv. ig.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Előző évi pénzm.	221 524												221 524
9	Bevételek összesen	239 572	15 399	16 654	13 895	13 797	14 668	13 057	13 157	19 990	17 719	13 349	13 549	404 806
	Kiadások													
10	Működési kiadások	21 143	15 994	15 994	16 292	16 292	16 292	16 292	16 292	16 292	16 498	16 498	16 494	200 373
11	Felújítási kiadások				438	3 079		5 802	5 802	997				16 118
12	Fejlesztési kiad.	0		8 000	12 000	50 000	50 000	30 000		10 000		28 012		188 012
13	Felhalm.c.finansz.kiad			303										303
14	Egyéb működési célú kiadás	0												0
15	Kiadás összesen	21 143	15 994	24 297	28 730	69 371	66 292	52 094	22 094	27 289	16 498	44 510	16 494	404 806
16	Egyenlegek (havi)	218 429	217 834	210 191	195 356	139 782	88 158	49 121	40 184	32 885	34 106	2 945	0	0

55

Általános indokolás

Cered Község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2022. évi költségvetési rendeletének módosítására – a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt – került sor.

Az önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási főösszege **404 806 481 Ft-ra** módosult.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata **3 602 391 Ft-tal** növekedett az alábbiak figyelembevételével:

BEVÉTELI JOGCÍMEK		KIADÁSI JOGCÍMEK	
Megnevezés	Összeg Forintban	Megnevezés	Összeg Forintban
I. Működési célú állami támogatások		I. Működési célú állami támogatások	
<i>Működési célú központosított állami támogatás</i>	1.510.830	<i>Működési célú központosított állami támogatás</i>	1.510.830
Iparüzési adó kiegészítés (B351) 1 510 830 Ft	1.510.830	Közműdíjak kiadásainak növelése (K3) 1 510 830 Ft	1.510.830
II. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás		II. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változás	
<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	1.788.971	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	1.788.971
<i>Hosszabb idejű foglalkoztatás pályázat támogatása (B16) 1.788.971 Ft</i>	1.788.971	<i>Személyi illetmény növelése (K11) 1.600.000 Ft</i> <i>Járulék (K2) növelése 104.000 Ft</i> <i>Dologi kiadás (K3) 84.971 Ft</i>	1.788.971

<i>2. Előirányzat átcsoportosítás feladat miatt változás</i>	302.590	<i>2. Előirányzat átcsoportosítás feladat miatt változás</i>	302.590
<i>Államháztartási megelőlegezés bevétele (K814) 302.590 Ft</i>	<i>302.590</i>	<i>Államháztartási megelőlegezés kiadása (K914) 302.590 Ft</i>	<i>302.590</i>
Bevétel növekedés összesen	3.602.391	Kiadás növekedés összesen	3.602.391
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	3.602.391	KIADÁSI FŐÖSSZEG	3.602.391

A 2. §-hoz

A módosuló mellékletek felsorolását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.