



Cserszegtomaj Nagyközség Polgármestere
8372 Cserszegtomaj, Dr. Bakonyi K. u. 1.
Tel.: 83/531-908 Tel./Fax: 83/531-906
Email: polgarmester@cserszegtomaj.hu

„Törvényességi szempontból kifogást nem emelek.”

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző



Előterjesztés

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. január 26-i ülésére

Tárgy: Rendelet-tervezet az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Előterjesztő: Elekes István polgármester

Előterjesztést készítette: Budinszkiné Levek Klára pénzügyi csoportvezető

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt. Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek. Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladat alapú támogatási rendszerben történik.

A 2021. december 22-i munkaértekezletre készült egy tájékoztatás Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetés tervezésének irányelveiről, a rendelkezésre álló központi adatokról. A munkaértekezlet keretében megbeszéltek beépítésre kerültek a most beterjesztésre kerülő költségvetésben.

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat 2022. évi költségvetésének alapelvei

Általánosságban követelmény, hogy a jogszabályban a helyi önkormányzatok számára előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. A kötelező feladatok ellátáshoz a mindenkori költségvetési törvény biztosítja a működési költségeket feladatfinanszírozás útján. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg.

Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és hivatal működésének biztosítása, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára,

- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell a tervezet bevételek teljes körű beszedésére,
- a megnyert pályázatok megvalósítására,
- az új pályázatok felkutatására,
- a jelenlegi intézményrendszer költséghatékony működtetésére.

A feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve érvényesüljön, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb feladatot tudja ellátni.

Jogszabályi háttérből kiemelt egyes rendelkezések:

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata a 2022. évi költségvetési év kiadásai és bevételei tervezése során a hatályba lépő jogszabályváltozások (SzJA, TB, Szocso tv., Áht, Ávr, Mötv, Áhsz, Mo 2022. évi költségvetéséről szóló törvény), valamint a jelenleg ismert tények kerültek figyelembevételre.

2014. január 1-től hatályos az államháztartási számvitelről szóló 4/2013 (I.11) Kormányrendelet, mely alapjaiban változtatta meg a beszámolók mögöttes tartalmát. Pl:

* A beszerzett eszközök/beruházások értékének nem része az ÁFA (ettől függetlenül a pénzforgalmi kimutatását a beruházások/felújítások melléklet tartalmazza)

* Az eszköz beszerzések csak a nettó 200 eFt egyedi értéktől számítanak nagy értékű eszközbeszerzésnek.

* A kis értékű tárgyi eszközbeszerzés is beruházásnak minősül azonnali leírási értékcsökkenési kulccsal.

2021. évtől a gépjárműadó teljes elvonása megtörtént az önkormányzatoktól.

Az iparüzési adó egy százalékát ebben az évben sem kell a vállalkozásoknak megfizetni az önkormányzatok felé, az állami kompenzálás mértéke még nem ismert.

Intézményrendszer alakulása:

Az intézményrendszerben 2022. évben változás nem várható. Továbbra is a Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal látja el a Cserszegtomaji Nagyközség Önkormányzata, valamint a Cserszegtomaji Pipacs Óvoda – bölcsőde gazdálkodási és pénzügyi feladatait.

Az Önkormányzat esetében 2022. évben is törekedni kell a feladatok elvégzéséhez elengedhetetlenül szükséges létszám megtartására.

Az önkormányzat saját bevételeinek változása:

Az intézményi saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, a továbbszámlázott közüzemi díjakból, valamint a helyiségek eseti bérbeadási díjából tevődnek össze.

A helyi bevételek meghatározásának és beszedésének jelentősége, a kintlévőségek mérséklésének igénye – a feladat és finanszírozási rendszer változatlansága következtében is – a 2022. évi költségvetésben lényegesen megnő. A 2022. évi önkormányzati költségvetés teljesíthető feladatvállalása, valamint a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében a helyi források reális felmérése szükséges. Törekedni kell a hátralékok beszedésére, ahol lehetőség van, ott adók módjára történő behajtásra, illetve bíróság útján történő behajtásra.

A bevételek tervezésénél ki kell emelni:

A helyi adók rendszere megváltozott. A gépjárműadó teljes elvonása 2021. évre megtörtént. Az iparüzési adó a jogszabályi előírásoknak megfelelő kis- és középvállalkozások esetében 1 százalékra csökkent. Az idegenforgalmi adónál óvatosan kell tervezni, hiszen még nem tudható milyen mértékben befolyásolja a világválság újabb hulláma a szálláshelykiadást.

2022. január 1-től adómaximumok a következők:

Építményadó: 2084 Ft/m²
Telekadó: 379 Ft/m²
Magánszemély kommunális adója: 32 216 Ft/adótárgy
Idegenforgalmi adó: 568 Ft/fő/vendégéjszaka

Cserszegtomaj Nagyközségben jelenleg hatályos helyi adómértékek:

Építményadó: 400 Ft/m²
Telekadó: 10 Ft/m²
Idegenforgalmi adó: 400 Ft/fő/vendégéjszaka

A térítési díjak, szolgáltatások bevételeinek felülvizsgálata minden évben megtörténik. A megállapításnál figyelembe kell venni egyrészt, hogy fedezze a költségeket, másrészt az igénybe vevők teherbíró képességét. Ez megtörtént 2020. és 2021. év utolsó negyedében is, de központi rendelkezés miatt meghiúsult mindkét évben a díjemelés. Így már nemhogy a költségeket nem fedezi az állam támogatás és a befizetett térítési díj a gyermekétkezésnél és a szociális étkezésnél, de egyre nagyobb mértékű az önerő, amit hozzá kell tenni a konyha költségeihez.

Az állami hozzájárulásokból származó bevétel tervezése a 2022. évi költségvetési törvényben leírtak alapján vehető figyelembe.

A kiadások tervezésénél figyelemmel kell lenni az alábbiakra is:

A községi tisztségviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvény 132.§ szerinti illetményalap 2021. évben is változatlan marad, 38 650 forint. A községi tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 131-143. §-a és a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62.§ (1) és (6) bekezdése alapján 2017.január 1 óta a köztisztviselők illetményalapja 55.000 forint Cserszegtomaj Polgármesteri Hivatalnál. A minimálbér 2018, 2019 és 2020. évben is 8 százalékkal, 2021. évben 4 százalékkal, majd 2022. évben közel 20 százalékkal emelkedett, mely a köztisztviselőknél nem jelentkezett, így egyértelműen nagymértékű reálbér csökkenést jelent számukra.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete 2022. évben nem haladhatja meg a nettó 400 ezer forintot, de a köztisztviselők esetében nem lehet kevesebb, mint az illetményalap ötszöröse. A fizetési számlához kapcsolódóan az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2022. évben is változatlan, legfeljebb bruttó 1000 Ft/hó.

A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2022. évben 20.000 forint, az előző évvel azonos, valamint a közalkalmazottak illetménytáblája is változatlan.

A minimálbér és a garantált bérminimum 2022. évi új összege a 703/2021. Kormányrendelet alapján 200 000 illetve 260 000 forint.

A reprezentációs kiadás után a fizetendő adó és járulék 33,99 %. „Reprezentációs adó” alól mentes a helyi önkormányzat által a lakosság, a közösség széles körét érintő (nem zártkörű), azonos részvételi feltételekkel szervezett kulturális, hagyományörző, sport, szabadidős és más hasonló közösségi rendezvényen helyben nyújtott szolgáltatás, helyi fogyasztásra juttatott étel, ital, valamint – legfeljebb a rendezvény összes költségének 10 %-áig terjedő együttes értékében – résztvevőként azonos értékű ajándék, továbbá az ilyen rendezvényeken ingyenesen közreműködők részére biztosított étkezési szolgáltatás.

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat tervezett kiadásait és bevételeit az 1. melléklet tartalmazza összevontan és intézményenkénti megbontásban. ***Az Önkormányzat tervezett kiadása, valamint bevétele 826 119 ezer forint, így a tervezet nullszaldós, a költségvetés egyensúlyban van.***

KIADÁSOK

1/ Személyi juttatások

A személyi juttatások a 2022. évi bérminimumokról szóló 703/2021. (XII. 15.) Kormányrendelet alapján lettek tervezve az önkormányzat fizikai dolgozóinál és az intézményi közalkalmazottaknál, valamint a kötelező soros előléptetések kerültek figyelembevételre az elfogadott létszámkeretere vonatkozóan. A köztisztviselők esetében – a tavalyi évben elmaradt béremelés kompenzálásaként - 10 százalék béremelés került betervezésre.

Cserszegtomaj Nagyközség 2021. január 1-i lakosság száma 3526 fő, mely többféle módon is befolyással bír a költségvetésre.

A béreken kívüli juttatások közül az alábbiak kerültek betervezésre: a köztisztviselők részére a cafetéria keret a kötelezően előírt illetményalap ötszöröse 275 000 forint, míg a közalkalmazottak részére ez a juttatás csak adható, de az előző évek gyakorlatának megfelelően 200 000 forint lett betervezve. A Kttv és a költségvetési törvény által meghatározott bankszámla-hozzájárulás 1.000 Ft/fő/hó mértékben került tervezésre minden dolgozó részére. Valamint minden dolgozó részére betervezésre került a 13. havi bér jutalomként. Az önkormányzat személyi juttatásain belül került szintén tervezésre a polgármester, az alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítése, a képviselő-testületi tagok, bizottsági tagok tiszteletdíja, az esetleges megbízási díjak és a gyermekek részére mikulás csomag adása.

Az önkormányzati létszám: a kulturális és közművelődési területen 1 fő 8 órás, a könyvtár 1 fő 4 órás, a községgazdálkodás 4 fő 8 órás, zöldterület karbantartási feladatokra 5 fő 8 órás, valamint a polgármester. Jelenleg két fő fizikai dolgozói állás nincs betöltve. A közfoglalkoztatás 2022. évi lehetőségeiről még nincsen információ, jelenleg az 1 fő közfoglalkoztatott szerződése 2022. február 28-ig tart.

A hivatali létszám: a központi támogatás 9,58 fő köztisztviselő munkabére és munkájukhoz szükséges dologi kiadása után jár (de nem fedezi le a tényleges költséget), az e fölötti létszám (3,42) önként vállalt feladatok közé tartozik.

Az óvodai létszám jelenlegi felállása: 11 fő pedagógus és 8,5 fő pedagógusi munkát segítő alkalmazott (dada, gondozó, konyhai kisegítő, óvodatitkár, pedagógiai asszisztens). Az Óvoda személyi kiadásait és a kapcsolódó járulékokat a kapott állami támogatás a tervezettek szerint nem fedezi. Az önkormányzatnak saját bevételből kell a különbözetet finanszírozni.

A bölcsődében 2 fő dolgozik 8 órában és 1 fő 4 órában kisgyermeknevelőként, melynek költségét az állami támogatás megközelítőleg lefinanszírozza.

A konyha létszáma 8 fő 8 órás, és 1 fő 4 órás munkaviszonnyal került betervezésre, itt a kapott állami támogatáshoz jelentősen hozzá kell járulni az önkormányzatnak saját bevételeiből. Ráadásul ez évben is az előző évhez hasonlóan az étkezési térítési díjak emelését is vissza kellett vonni, így várhatóan ez csak növekedni fog.

2./ Munkaadót terhelő járulékok

Az elfogadott TB tv és Szochó tv alapján kerültek betervezésre az e témát érintő tételek.

3./ Dologi kiadások

Önkormányzat:

Az önkormányzati jogalkotás kormányzati funkción kerültek betervezésre a polgármester és a képviselő-testület munkájához, valamint az önkormányzat működéséhez szükséges kiadások. Az utak üzemeltetése és karbantartása kormányzati funkción a 2021. évi teljesítésből kiindulva került betervezésre a síkosság mentesítés, a kátyúzás, az út menti árkok, útszélek takarításának/helyrehozatalának/rendbe rakásának költségei.

A községgazdálkodás és a zöldterület gondozás kormányzati funkciók nem különülnek el teljesen egymástól, és sokrétű feladatot takarnak. Az itt megtervezett költségek közül jelentősebbek:

- Gépjárművek, gépek karbantartása, üzemanyag felhasználása
- A nagyközség virágosítása
- Zöld területek és az ahhoz tartozó épületek/építmények gondozása
- Munkavédelem, tűzvédelem, vagyonvédelem
- Építészmérnöki feladat ellátása
- Játzóterek felülvizsgálata
- Rendezési terv felülvizsgálata

Háziorvosi ellátás kormányzati funkción a rendelő rezszi költsége és a háziorvosi ügyeleti díjon felül (80 Ft/fő/hó) tartalmazza a fogorvosi ügyeleti díjat, valamint a fogorvosi szolgálat díját.

A könyvtár községi könyvtárként működik, de természetesen az iskola is élhet a helyben lévő lehetőséggel. A könyvbeszerzésre, szakmai eszközre, valamint rezsiköltségre jutó összegek az önkormányzat költségvetésében szerepelnek. Támogatás várható a megyei könyvtártól, mely

az eddigi gyakorlat alapján ebben az évben sem pénzáradás formájában, hanem könyv/eszköz átadással valósul meg.

A közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetéséhez 2 db kormányzati funkció tartozik: 1. Kultúra igazgatás, mely a művelődési ház költségeit tartalmazza 2. Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (rendezvények). A tervezett közművelődési munkaterv alapján: 11 000 ezer forint van betervezve rendezvényekre, melyek megvalósulása a mostani helyzetben nagyon bizonytalan.

A Sportlétesítmény fenntartására betervezett kiadás a sportöltöző és a sportpálya költségeit tartalmazza (rezsi, üzemanyag, vegyszer, karbantartás).

A temetők fenntartására is van központi támogatás, a betervezett kiadás pedig bérleti díjat, vízdíjat és szállítást (szemét, föld, kavics), ravatalozó karbantartási feladatait tartalmazza.

Polgármesteri Hivatal:

2021. ténylegesen bázis évi teljesítés alapján a hivatal működéséhez szükséges költségeket tartalmazza.

Óvoda:

A 2022. évi központi támogatás nem fedezi az óvoda kiadásainak költségeit. Nem tudjuk még hogyan fogják finanszírozni pedagógusok 10 százalékos béremelését, valamint a minimálbér emelését, amelynek saját erő biztosítása nagy terhet okoz az önkormányzatoknak.

Konyha:

2022. évben még nehezebb helyzetben került a gyermekétkeztetés és a szociális étkeztetés, hiszen térítési díj emelés nem történt, valamint a járvány miatti létszámingadozások szintén pénzek elvonásával jár.

A kiadási és bevételi összegeket intézmény szerinti bontásban az 1. melléklet, a kormányfunkciók szerint megbontást a 2-3. melléklet tartalmazza.

4./ Pénzeszköz átadás, támogatás

Ezen a soron kerülnek betervezésre a szociális ellátások és az egyesületeknek, alapítványoknak, társulásoknak nyújtott támogatás. A vízi közmű vagyon elkülönített számlán lévő összeg szintén itt szerepel, melynek itt tartása továbbra is javasolt ez év végéig. (5 évig a vagyon átadás után) A tervezett pénzeszköz átadások között soronként szerepelnek a már határozattal vagy megállapodással vállalt kötelezettségek. (4.melléklet)

5-6/ Felújítási és felhalmozási kiadások

A felújítási és felhalmozási kiadásokat részletesen az 5. melléklet tartalmazza, melyek között a 2022. évi pályázati támogatással megvalósítandó beruházások, valamint az önkormányzat és intézményei folyamatos, zökkenőmentes működéséhez szükséges tételek szerepelnek. Az intézmények felhalmozási kiadásait az önkormányzat saját bevételéből finanszírozza. A képviselő-testület döntése alapján tervezett beruházások részben saját erőből, részben pályázatok útján valósítandók meg.

7./ Tartalék

Tartalékként 24 000 ezer forint került tervezésre az előre nem látható feladatok végrehajtására.

8./ Hitel visszafizetés

Nincsen az önkormányzatnak hitele, amit vissza kellene fizetni

BEVÉTELEK

9./ Intézményi működési bevételek

A várható étkezési, bérleti díjat, kamatot, sírhely illetéket, valamint a kulturális rendezvények során befolyó összegeket tartalmazza. (7. melléklet)

10./ Helyi adó, késedelmi pótlék, bírság

A helyi adó bevétel, késedelmi pótlék és bírság tervezett összege összesen: 211 000 ezer forint, melynek részletezését a 6.sz. melléklet mutatja.

11./ Átengedett adók

A gépjárműadó elvételre került az önkormányzatoktól 2020. év január 1-jétől visszamenőleg, így 2022. évben sem lehet tervezni vele.

12./ Normatív költségvetési támogatás

A működési célú központi támogatások összege a költségvetési törvényjavaslatban foglaltak szerint 277 817 ezer forint alakul. Az üdülőhelyi feladatok támogatása teljesen kikerült a 2022. évi költségvetésből is az előző évhez hasonlóan. (Korábban ez hozzávetőlegesen 60.000.000,-Ft bevételt jelentett az önkormányzatnak.) Ennek kompenzálásáról nincs információnk, de mivel az előző évben sem történt meg, így valószínűsíthető, hogy ez évben sem fog. A támogatás megoszlását és felhasználási lehetőségeit a 8. számú melléklet tartalmazza.

A pályázati feltételek egyik alapköve, valamint az állami támogatásokból levont beszámítási összeg/hozzáadott kiegészítő támogatás nagyságát meghatározó mutatószám az iparüzési **adóerőképesség, mely 2022.évre vonatkozóan: 16 259 Ft/fő.**

Az állami támogatás összege a költségvetési főösszeg 33,6 %-át teszi ki. Az intézmények működtetéséhez szükséges forrást **saját bevételből** kell az Önkormányzatnak **biztosítania.**

A Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde, konyha tekintetében: mindösszesen 64 %-ot fedez az állami támogatás.

13./ Egyéb működési célú támogatások, átvett pénzeszközök

Az 1 fő közfoglalkoztatott bérének és járulékának 80 % támogatását tartalmazza, amely 1 035 ezer forint. (9. melléklet)

14./ Pénzmaradvány

288 578 ezer forint a várható pénzmaradvány. Összetétele: „Zala Kétkeréken” pályázatból még rendelkezésre álló 74 766 ezer forint, a Magyar Faluprogram két nyert pályázata, a Rezi úti járda aszfaltozásának anyagköltsége, valamint az óvoda udvarbővítési és a szociális tűzifa pályázat. A tervezett, de meg nem valósított beruházások és felújítások előirányzata, az

elkülönített víziközmű számlán lévő összeg és a fel nem használt általános tartalék összege, továbbá itt jelentkeznek az intézményeknél 2021. évi megtakarított összegei.

Cserszegtomaj, 2022. január.....

Elekes István
polgármester



Indokolás

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 törvény határozza meg.

Részletes indokolás

1. §-hoz: A költségvetési rendelet hatálya
- 2-7. §-hoz: A költségvetés fő összegei
- 8-10. §-hoz: A költségvetés előirányzatai és módosításának feltételei
11. §-hoz: Az illetménnyel kapcsolatos rendelkezések
12. §-hoz: Beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos rendelkezések
13. §-hoz: Pénzmaradvány megállapításával kapcsolatos rendelkezések
- 14-15. §-hoz: Kötelezettségek vállalásával kapcsolatos rendelkezések
16. §-hoz: Hítel visszafizetési garanciával kapcsolatos rendelkezések
17. §-hoz: Költségvetési létszámkeret meghatározása
18. §-hoz: A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések
19. §-hoz: Pénzeszközök felhasználásával kapcsolatos rendelkezések
- 20-21. §-hoz: Vegyes és záró rendelkezések

**A rendelet-tervezetről a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §
(1) bekezdése alapján előzetes hatásvizsgálat készült:**

Várható társadalmi, gazdasági hatás:

A költségvetési rendelet megalkotásának társadalmi, gazdasági hatása közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét a községet, annak a lakosságát érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében.

Költségvetési hatás:

A rendeletben került meghatározásra az önkormányzat költségvetése.

Környezeti és egészségi következményei:

Nincs környezeti, egészségügyi következménye.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

A költségvetési rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmény:

Amennyiben a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a jogszabályban előírt határidőig nem fogadja el, az önkormányzat nem tud eleget tenni adatszolgáltatási kötelezettségeinek, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

Egyéb hatás: nincs

Szervezeti, személyi, tárgyi, és pénzügyi feltételek:

Nem igényel a költségvetési rendeletben meghatározottakon túl további személyi feltételeket, pénzügyi feltételeket.

Nem igényel szervezeti változást.

Tárgyi feltétel: nem értelmezhető.

TERVEZET**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2022. (I. .) önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetéséről**

Cserszegtomaj Nagyközség Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében, a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya**1. §**

- (1) A rendelet hatálya Képviselő-testületre, annak bizottságára, a polgármesterre, az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatalra és az önállóan működő önkormányzati intézményre terjed ki.
- (2) A költségvetés címrendje:
 - a) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
 - b) Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal
 - c) Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde
- (3)
 - a) kiadásokon belül:
 - aa) személyi juttatás
 - ab) munkaadót terhelő járulékok
 - ac) dologi kiadás
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatása
 - ae) egyéb működési célú kiadások
 - af) beruházás
 - ag) felújítás
 - ah) értékpapírok
 - ai) hitelek
 - aj) egyéb finanszírozási kiadás
 - b) bevételeken belül:
 - ba) működési bevételek (saját bevétel)
 - bb) vagyoni típusú adók
 - bc) forgalmi és szolgáltatási adók
 - bd) bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek
 - be) működési célú támogatás
 - bf) felhalmozás célú támogatás
 - bg) működési célú átvett pénzeszközök
 - bh) felhalmozás célú átvett pénzeszközök
 - bi) finanszírozási bevételek
 - bj) pénzmaradvány
 - c) létszámkeret

Az önkormányzati költségvetés fő összegei

2. §

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi
 - a) bevételi főösszeget 826 119 ezer forintban,
 - b) kiadási főösszeget 826 119 ezer forintbanhatározza meg az *1 sz. melléklet* szerint.
- (2) A költségvetési rendelet fő és részösszegeit az *1-10. sz. mellékletek* foglalják magukban. E mellékletek részét képezik a költségvetési rendeletnek.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek törekedni kell a folyó működési bevételek növelésére, valamint a kiadások évközbéli csökkentésére.

3. §

- (1) A tartalék összege 30 000 ezer forint. (*1. sz. melléklet*).
A tartalék összegéből 2 500 ezer forint a polgármester saját hatáskörű felhasználására áll rendelkezésre.
- (2) A polgármester köteles beszámolni a (1) bekezdésben kapott jogosítvány alapján tett intézkedésekről a felhasználást követő első soros Képviselő-testületi ülésen.
- (3) A tartalék előirányzat felhasználását a költségvetési rendelet legközelebbi módosításába be kell építeni.

4. §

- (1) Az önállóan működő intézmény, a Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde kiadása 232 197 ezer forint. (Ebből az Óvoda 133 580 ezer forint, a Bölcsőde 18 262 ezer forint, a Konyha 80 355 ezer forint.) A Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsődének nincs saját tervezett bevétele, a Konyha tervezett bevétele 17 000 ezer forint, pénzmaradványa 3 ezer forint (*1. sz. melléklet*). Az intézmények összesen 131 226 ezer forint költségvetési támogatásban részesülnek. (*8.sz. melléklet*)

5. §

- (1) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának kiadásai 126 742 ezer forint, melyből személyi kiadások 90 327 ezer Ft, munkaadót terhelő járulékok 14 015 ezer Ft, dologi kiadások 19 700 ezer Ft, felhalmozási kiadások 2 700 ezer Ft, melyet a *1-3. sz. melléklet* tartalmaz.
- (2) A Polgármesteri Hivatal intézményi bevétele a *7. sz. melléklet* alapján 50 ezer forint.
- (3) Az intézmény 52 647 ezer forint költségvetési támogatásban részesül. (*8. számú melléklet*)

6. §

- (1) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának kiadása 467 180 ezer forint, melyből személyi kiadások 63 510 ezer forint, munkaadót terhelő járulékok 10 713 ezer Ft, dologi kiadások 180 898 ezer forint, az ellátottak pénzbeli juttatásai 12 000 ezer forint, a működési célú támogatások 23 244 ezer forint, a beruházási kiadások 122 550 ezer forint, a felújítási kiadások 19 194 ezer forint, a tartalék összege 24 000 ezer forint,

valamint finanszírozási kiadások 11 071 ezer forint, melyet a 1-3. sz. melléletek tartalmaznak.

- (2) Az Önkormányzat intézményi bevétele a 7. sz. melléklet alapján 48 724 ezer forint. A helyi adók, pótlékok bevétele 211 000 ezer forint. (6. sz. melléklet) A költségvetési támogatás 276 782 ezer forint (8. számú melléklet) Az egyéb működési támogatás 1 035 ezer forint (9.sz. melléklet).
- (3) A 2021. évi önkormányzati pénzmaradvány összege 288 575 ezer forint.
- (4) A helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként:
- Kedvezmények:
Építményadó (életvitelszerű itt lakás), 24 501 ezer Ft
- Mentességek:
Idegenforgalmi adó 18. életévét be nem töltött magánszemély 7 970 ezer Ft
Telekadó (mezőgazdasági területek) 4 737 ezer Ft

- (5) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség:

<u>Épület</u>	<u>Cím</u>	<u>Helyiséget használó szervezet</u>
Teleház	Cserszegtomaj, Vadász utca 2.	Rendőrség, Polgárőrség
Polgármesteri Hivatal	Cserszegtomaj, Dr. Bakonyi Károly u. 1.	Járási Hivatal ügysegéd

7.§

- (1) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a pénzbeli és természetben nyújtott szociális, valamint gyermekvédelmi ellátásokról szóló 4/2015 (II.26.) önkormányzati rendelete 12. § (4) bekezdésében foglaltak alapján az iskolakezdési támogatás mértékét a 2022. évi költségvetési rendeletében 10.000,- Ft/tanuló összegben határozza meg.
- (2) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a pénzbeli és természetben nyújtott szociális, valamint gyermekvédelmi ellátásokról szóló 4/2015 (II.26.) önkormányzati rendelete 18. § (4) bekezdésében foglaltak alapján az intézményi térítési díj: 406 Ft + ÁFA.

Előirányzatok és módosítások

8. §

- (1) A meghatározott kiemelt előirányzatok nem léphetők túl. Módosításuk, illetve egymás közti átcsoportosításuk a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, kivéve a 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a polgármester saját hatáskörben 2.000 eFt értékhatárig dönthet a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról.
- (2) A betervezett bevételi kiemelt összegek túl- vagy alul teljesítése során is az (1) bekezdésben előírtakat kell alkalmazni.
- (3) A polgármester és költségvetési intézmények vezetői felhatalmazást kapnak az (1) és (2) bekezdésekben meghatározott előirányzati kiemelt címeken belül - a kiemelt előirányzatok megváltoztatása nélkül - saját hatáskörben a részelőirányzatok módosítására.

9. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a Költségvetési szervek vezetőit a betervezett, illetve előírt bevételek beszedésére és kiadások teljesítésére.
A bevételek külön engedély nélkül túlléphetők, amelyet a költségvetési év végéig előirányzatosítani kell.
- (2) A polgármester és a költségvetési szervek vezetői felhatalmazást kapnak az e rendeletben, illetve a pótelőirányzatokban meghatározott felújítási és felhalmozási előirányzatok felhasználására a vonatkozó jogszabályokban és belső szabályzatokban foglalt rendelkezések alapján.

10. §

A költségvetési szervek által kezdeményezett előirányzat módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján - a jegyző irányításával - a Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoportja készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve Képviselő-testület felé.

Az illetmény

11. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 131-143. §-a és a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (1) és (6) bekezdése alapján a köztisztviselők illetményalapja 55.000 forint.
- (2) A Kttv. 151 §-a, és Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. tv 62. § (4) bekezdése alapján a Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal köztisztviselői esetében a cafetéria keret 2021. évben bruttó 275.000 forint /fő/év.
- (3) A (2) és (4) bekezdésben foglaltak hatálya kiterjed az önkormányzat és intézményeinek állandó jelleggel foglalkoztatott, egyéb jogállású törvények hatálya alatt álló dolgozóira olyan módon, hogy a cafetéria keret náluk bruttó 200 000 forint/fő/év.
- (4) A Kttv. 143. § (2) bekezdése szerint a köztisztviselőt - amennyiben a Kttv. 131-142. § alapján az illetményének kifizetése fizetési számlára történő átutalással történik – bankszámla-hozzájárulás illetheti meg, melynek mértékét a Képviselő-testület a Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. tv 62. § (5) bekezdésében leírtak alapján havonta 1.000 forint/fő összegben állapítja meg.
- (5) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (továbbiakban Möt.) 71.§-a alapján kerül megállapításra a polgármester havi illetménye.
- (6) A Möt. 71.§ (5) bekezdése, 80. § (2) bekezdése, valamint az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2019. (XII. 02.) önkormányzati rendelet 46. § (3) bekezdése alapján a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíjának 65 % -ában állapítja meg.

Beszámolási kötelezettség

12. §

- (1) Ha az önkormányzati intézmény határidőre nem tesz eleget az éves költségvetési, az éves beszámolási, az előírt előirányzat-módosítási, az információjelentési, további az egyéb jelentési, vagy beszámolási kötelezettségének, a költségvetési támogatás folyósítását - hasonlóan az állami költségvetési előírásokhoz - a Polgármester a működését felfüggeszheti. Az így elmaradó támogatás az információszolgáltatást követően az év hátralévő részében, havonta egyenlő részletekben illeti meg az intézményt.
- (2) Az éves beszámolási kötelezettség esetén az állami támogatásokra való jogosultság alátámasztását a jogszabályoknak megfelelő tartalommal az intézményvezető készíti el, és felelős az elszámolásban szereplő adatok valóságáért.

Pénzmaradvány megállapítása

13.§

- (1) A 2021. évi pénzmaradvány megállapítása az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv feladata, beleértve az önállóan működő költségvetési szerv pénzmaradványát is.
- (2) A költségvetési szervek a 2022. évi tervezéskor bevételként és kiadásként figyelembe nem vett pénzmaradványról a zárszámadási rendeletben kell rendelkezni.

Kötelezettség vállalás

14. §

- (1) A 2022. évi önkormányzati költségvetésben nem szereplő kiadásokra kötelezettség nem vállalható.
- (2) A többletkiadások felmerülésekor a Képviselő-testületnek, illetve a polgármesternek vizsgálnia kell a kiadás többletfedezete meglétét.
- (3) A központi költségvetési támogatás igényléséhez szolgáltatott adatok eltéréseért - ha emiatt az önkormányzatot büntető kamat terheli - az intézmény vezetője a felelős.

15. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi előirányzatokon, előirányzat módosításokon alapuló változásokat végre hajtsa. Ezekről a költségvetési

rendelet módosításakor- amennyiben érintik a költségvetést - a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. Az előirányzatokat legkésőbb az éves beszámolók során át kell vezetni a költségvetésen.

- (2) Önkormányzati intézmény külső szerveket, személyeket, alapítványokat csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása alapján a 20/2013 (X.31.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint támogathat. A támogatásokról írásbeli elszámolási kötelezettség (a támogatott nevére szóló bizonylatok másolata, szöveges beszámoló a célszerinti juttatás megvalósulásáról) terheli a külső szervet, személyeket, alapítványokat.

Hitel visszafizetési garancia

16. §

- (1) A Képviselő-testület 2022. évben nem rendelkezik több évre kiható fizetési kötelezettséggel.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az állam, illetve a számlavezető bank visszafizetési garanciájával az átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközöket rövid lejáratú pénzügyi banki eszközökbe fektesse kamat-nyereség céljából.

A költségvetési létszámkeret

17. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:
- 56 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - 56 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg, melyből 1 fő közfoglalkoztatott.
- (2) Az önkormányzat intézményeinek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 1-3 *számú melléklet* szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtása

18. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az költségvetési szervek vezetőit e rendelet és kapcsolódó más jogszabályok előírásaira is figyelemmel Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtására.
- (2) Adósságrendezési eljárás megindítását az önkormányzat, továbbá annak hitelezője az 1996. évi "A helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról" szóló XXV. törvény alapján kezdeményezheti.
- (3) A 2022. évi költségvetés végrehajtásáról készült zárszámadási rendeletben az Önkormányzat a vagyonelemtárt a következő bontás szerint állapítja meg:
- 2022. január 1-i nyitóadatok,
 - 2022. évközi változások,
 - 2022. december 31-i záró adatok, valamint
 - immateriális javak,
 - ingatlanok,

- tárgyi eszközök,
- járművek,
- folyamatban lévő beruházások,
- értékpapírok.

Pénzeszközök felhasználása

19. §

- (1) A kiadások készpénzben történő teljesítésére legfeljebb 200.000 forint értékhatárig kerülhet sor az önkormányzat és költségvetési szerveinél.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szerveinél a készpénzzel történő kifizetés az alábbi esetekben teljesíthető:
 - a) személyi juttatások - a köztisztviselők, közalkalmazott és az állandó jelleggel foglalkoztatott munkatörvény könyve alá tartozó dolgozók rendszeres juttatásainak kivételével
 - b) dologi kiadások
 - c) indokolt esetben a társadalom- és szociálpolitikai juttatások és ellátottak pénzbeli juttatásai.
 - d) beruházások, felújítások számlái, számlánként (1) bekezdésben megadott értékhatárig.
- (3) A folyamatos és zavartalan gazdálkodás érdekében indokolt esetben a polgármester, a költségvetési szervek esetében a költségvetési szerv vezetője külön engedélyt adhat a készpénzben történő teljesítés (1) bekezdésben meghatározott értékhatárának túllépésére legfeljebb 500.000 forint értékhatárig.

Vegyes és záró rendelkezések

20. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit, hogy az önkormányzat pénzügyi alapjait növelő pályázatokat nyújtsanak be. A pályázatokhoz szükséges önrészként saját többletbevétel, vagy költségvetési megtakarítás jelölhető meg.
- (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős. (Mötv. 115. § (1) bek)
- (3) A gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős (Mötv. 115. § (1) bek).

21. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Cserszegtomaj, 2022.

Elekes István
polgármester

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetése a Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai

napon megtörtént.
Cserszegtomaj, 2022.

Bertalanné dr. Gallé Vera jegyző

2021

2022

adatok ezer Ft-ban

Sz.	Megnevezés	Óvoda	Bölcso	Konyha	Hivatal	Önkormányzat	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Személyi juttatás	102 570	13 467	31 859	90 327	63 510	301 733
2.	Munkaadót terhelő járulékok	19 898	2 087	4 938	14 015	10 713	51 651
3.	Dologi kiadások ÁFA-val	9 452	2 557	41 448	19 700	180 898	254 055
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					12 000	12 000
5.	Működési célú támogatás			0	0	23 244	23 244
6.	Tartalék		0	0	0	24 000	24 000
7.	Beruházás	1 660	150	2 111	2 700	122 550	129 171
8.	Felújítás					19 194	19 194
9.	Finanszírozási kiadás					11 071	11 071
10.	KIADÁS ÖSSZESEN	133 580	18 261	80 356	126 742	467 180	826 119
11.	Intézményi működési bevétel			17 000	50	31 674	48 724
12.	Önk-sajátos működési bev. (13+14+15.sor)					211 000	211 000
13.	Vagyoni típusú adók (TA,ÉPA)					110 000	110 000
14.	Forgalmi és szolgáltatási adó(IPA,IFA)					100 000	100 000
15.	Pótlék bírság					1 000	1 000
16.	Működési célú támogatás					277 817	277 817
17.	Felhalmozás célú támogatás		0	0	0		
18.	Működési célú átvett pénzeszköz					0	0
19.	Felhalmozás célú átvett pénzeszköz					0	0
20.	Finanszírozási bevételek						0
21.	Pénzmaradvány			3		288 575	288 578
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-	0	17 003	50	809 066	826 119
23.	Létszámkeret (fő)	19,5	2,5	8,5	13	11,5	55,0
	Közfoglalkoztatott (fő)					1	1

Ssz.	Megnevezés	Önkorm. Igazgatás	Adó	Hivatal összesen:	Önk. Általános Igazgatás	Temetők	Állami támogatás, Helyi adók	Közfoglalkoztatás	Utak építése, felújítása	Közutak fenntartása, üzemeltetése	Településfejlesztés	Közülgajtás	Zöldterület gondozás	Közüggzd.	Háziorvos, fogorvos, ügyelet	Sportlétesítmények fenntartása	Könyvtár	Rendezvény	Kulturális, "Teleház"	Kiadói tev.	Civil szerv. Egyház támogatások	munkahelyi étkezés	családám., házi segítségnyújt.	szociális étkezés	szociális ellátás	Tartalék	Önk. Összesen	Összesen:	
		011130	011220	3+4	011130 018030	013320	018010 900020	041233	045120	045160	062020	064010	066010	066020	072111 072311 072112 072312	081030	082044	082091 082092	082094	083030	081021 081043 084031 084040	096025	104042 107052 107053	107051	107060	900070	6+...+27	5+28	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.	26.	27.	28.	29.	
1.	Személyi juttatások összesen:	76 039	14 288	90 327	23 140			1 200					16 203	14 492			2 281	500	5 694									63 510	153 837
2.	Munkaadókat terhelő járulékok öszs:	11 800	2 215	14 015	4 750			95					2 418	2 206			367		878									10 714	24 729
3.	Dologi kiadások összesen:	18 950	750	19 700	14 940	7 690							14 500	5 550	41 380	7 060	2 750	505	10 500	3 730	2 396		4 610	20 000	11 250	4 000		180 897	200 597
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			-																								11 000	11 000
5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:			-										18 244							5 000							24 244	24 244
6.	Tartalék																									24 000	24 000	24 000	24 000
7.	Beruházás összesen:	2 700		2 700	500	2 240			2 500				18 650	10 000			88 060	600										122 550	125 250
8.	Felújítások összesen:			-																								19 194	19 194
9.	Finanszírozási kiadások			-			11 071																				11 071	11 071	
10.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	109 489	17 253	126 742	43 330	9 930	11 071	1 295	21 694	30 036	18 650	24 500	24 171	164 382	7 060	2 750	3 753	11 000	10 302	2 396	5 000	4 610	20 000	11 250	16 000	24 000	467 180	593 922	
11.	Költségvetési támogatás:			0			276 782																					276 782	276 782
12.	Egyéb állami támogatás (közogl.)			0				1 035																				1 035	1 035
13.	Működési célú tám AH-n belül összesen:	0	0	0	-	-	276 782	1 035	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	277 817	277 817	
14.	Vagyonosi típusú adók (TA, EPA)			0			110 000																					110 000	110 000
15.	Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			0			50 000																					50 000	50 000
16.	Egyéb áhhasználati és szolgáltatási adók (IFA)			0			50 000																					50 000	50 000
17.	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság)			0			1 000																					1 000	1 000
18.	Közhatalmi bevételek összesen:	0	0	0	-	-	211 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	211 000	211 000	
19.	Működési bevételek összesen:	50	0	50	0	508	0	0	0	0	0	0	16 891	0	0	0	0	100	0	0	5 080	0	9 095	0	0	31 674	31 724	0	0
20.	Finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Pénzmaradvány			0			270 331							18 244														288 575	288 575
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	50	0	50	-	508	758 113	1 035	-	-	-	-	-	35 135	-	-	-	-	100	-	-	5 080	-	9 095	-	-	809 066	809 116	
23.	Létszámkeret (fő)	11	2	13	1			1					4	5			0,5										12,5	25,5	

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat
pénzeszköz átadás

2022. év

adatok ezer Ft-ban

S. sz.	Támogatott szervezet	kormányzati funkció	összeg
1.	Bursa Hungarica	107060	1 000
2.	Pénzbeni ellátások	107060	11 000
3.	Civil szervezetek támogatása	.084031,084040	5 000
4.	Viziközmű vagyon rendezése	.066020	18 244
5.	Összesen		35 244

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
 Felújítási és Felhalmozási kiadásai 2022.

5. számú melléklet az
 /2022 (I.)önkormányzati rendelethez

Oszlop1	Oszlop2	Oszlop3	Oszlop4
adatok ezer Ft-ban			
S.sz.	Kormány-	Megnevezés	Felhalmozás
1.	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés ONK	500
2.	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés PH	1 000
3.	.064010	Közvilágítás fejlesztés, karácsonyi dekoráció	10 000
4.	.066020	Kisértékű tárgyi eszköz Onk	1 000
5.	.011130	Klíma (2db) Hivatal folyosó	700
6.	.011130	Kisértékű tárgyi eszköz PH	1 000
7.	.096015	Kisértékű tárgyi eszközök (konyha)	1 495
8.	.096015	Zöldségelőkészítő burkolatcsere (konyha)	615
9.	.091140	Beruházások OVI	1 660
10.	104031	Beruházások bölcsőde	150
11.	.082044	Beruházások könyvtár (könyvek,laptop,klíma)	600
12.	.066020	"Zala Kétkeréken-kerékpárút fejlesztés"	77 400
13.	.013320	Tomaji temető csapadékvíz elvezetés	1 500
14.	.045120	Balaton utca felújítása pály.önerő	3 000
15.	.066020	Rendezvénytér kandeláberek (3 db)	1 500
16.	.062020	Rezi úti járda aszfaltozása(anyag nyert pályázatból)	13 650
17.	.062020	Ovoda udvar bővítés (nyert pályázat)	5 000
18.	.045120	Millennium utca csapadék elvezetés tervezése	2 500
19.	.045120	Gesztenyés u. felújítása	16 194
20.	.013320	Tomaji temető ravatalozó tervezés(engedélyterv)	740
21.	.066020	Egészségház bővítése, gyógyszerár tervezése	1 251
22.	.066020	Rezi úti járda gyalogátkelőhely tervek	910
23.	.066020	Teherautó vásárlás	6 000
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
34.			
35.			
36.			
37.			
38.			
39.			
40.			
41.			
Összesen			148 365

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat
sajátos működési bevételek terv előirányzata
2022

Ezer forint

S. sz.	Megnevezés	
1.	Építmény adó	50 000
2.	Telekadó	60 000
3.	Idegenforgalmi adó tartózk. után	50 000
4.	Iparüzési adó	50 000
5.	Helyi adók összesen (1+4)	210 000
6.	Pótlékok, bírságok	1 000
7.	Gépjárműadó (40%)	0
8.	Átengedett központi adók (7)	0
9.	Önk. sajátos működési bevételei (5+6+8)	211 000
10.	Állami hozzájárulások	280 710

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és intézményeinek
intézményi működési bevétele**
2022

Sor- szám	Megnevezés	011130 Hivatal	.066020 Közseggazdál- kodás	013320 Temető	082092; 082094 Művház	.096025 munka- helyi étk	107051 szoc étk	104035 Bölcsődei étk	.096015 Ovi étk	.096015 Isk étk	Összesen
1.	Igazgatási szolgáltatási díjbevétel	50		400							450
2.	Közvetített szolgáltatás		300								300
3.	ÁHT-on belüli továbbszámított szolgáltatás		13 000			0	0				13 000
4.	Bérelti és lízingdíj bevételek				100						100
5.	Intézményi ellátási díjak						7 500	338	5 075	8 000	20 913
6.	Alkalmazottak térítése					4 000					4 000
7.	Kötbér, egyéb kártérítés										0
8.	Alkalmazott, tanuló egyéb térítése										0
9.	Egyéb működési bevétel										0
10.	Egyéb sajátos bevétel (1+...+9)	50	13 300	400	100	4 000	7 500	338	5 075	8 000	38 763
11.	Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés										0
12.	Kiszámlázott szolgált. ÁFA-ja 27 %		3 591	108		1 080	1 595	91	1 370	2 126	9 961
13.	ÁFA bevétel es visszatérülés (11+12)	0	3 591	108	0	1 080	1 595	91	1 370	2 126	9 961
14.	Intézményi működési bevételek (10+13)	50	16 891	508	100	5 080	9 095	429	6 445	10 126	48 724

Ezer forint

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és Költségvetési szerveinek
2022. évi állami hozzájárulásairól, támogatásairól

B. számú melléklet az /2022.(I.)önkormányzati rendelethez

Mell.s.sz.	A költségvetési törvény szerinti jogcím	mutató	fajlagos (Ft)	Állami tám. összesen	Önkormányzat	Hivatal	Cserszegtomaji Övoda	Élelmezés
2. I. 1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (fő)	9,58	5 495 000	52 646 890		52 646 890		
2.I.1.ba	A zöllerterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása (ha)	25 200,00	20 326 320	20 326 320	20 326 320			
2.I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása (km)	64,70	320 000	20 704 000	20 704 000			
2.I.1.bc	Köztisztaság fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása (maximum %)		1 612 806	1 612 806	1 612 806			
2.I.1.bd	Közülat fenntartásának támogatása (km)	64,32	235 000	15 115 199	15 115 199			
2.I.f	Beszámítás		0	0	0			
V.I.1.	I.1. jogcímeihez kapcsolódó kiegészítés		0	0	0			
2.I.1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása (lakosok)	3 527	2 700	9 522 900	9 522 900			
2.I.1.d	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok ellátása	23	2 550	58 650	58 650			
2.II.1.	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	9,9	4 861 500	48 128 850			48 128 850	
2.II.2.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatás	7,0	3 339 000	23 373 000			23 373 000	
2.II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	110,3	110 000	12 133 000			12 133 000	
2.II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásó	3	432 000	1 296 000			1 296 000	
2.III.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			17 763 487	17 763 487			
2.III.2.c (1)	Szociális ékezés	71	67 810	4 814 510	4 814 510			
2.III.5a	Gyermekékeztetésfinanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	6,27	2 442 000	15 311 340				15 311 340
2.III.3.a(2)	Bölecsőde, mini bölecsőde dolgozói bértámogatás	2,50	4 260 000	10 650 000			10 650 000	
2.III.6.b	Bölecsődei üzemeltetési támogatás			1 053 000			1 053 000	
2.IV.b	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	3 527	2 213	7 805 251	7 805 251			
2.I.1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	1,00	0	0			
2.I.5.	Polgármesteri illetmény támogatása			0	0			
2.III.5.b	Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása			14 466 411				14 466 411
	Összesen:			276 781 614	97 723 123	52 646 890	96 633 850	29 777 751

Tájékoztató adatok:

Lakosságszám. 2017. január 01.: 3.117 fő
Lakosságszám. 2018. január 01.: 3.202 fő
Lakosságszám. 2019. január 01.: 3.343 fő
Lakosságszám. 2020. január 01.: 3.419 fő
Lakosságszám. 2021. január 01.: 3.527 fő

2018. évi végleges eredeti támogatás: 289.655.069,- Ft
2019. évi végleges eredeti támogatás: 287.722.663,- Ft
2020. évi végleges eredeti támogatás: 307.863.713,- Ft
2021. évi végleges eredeti támogatás: 275.395.657,- Ft
2022. évi végleges eredeti támogatás:,- Ft

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat és Költségvetési szerveinek
működési célú támogatása, pénzeszköz átvétele a normatív költségvet.támogatáson kívü

2022.

adatok ezer Ft-ban

S. sz.	Támogatott szervezet	Szakfeladat	összeg
1.	Közfoglalkoztatottak bérének központi támogatása	.041233	1 035
2.			
3.			
4.	Pénzeszköz átvétel összesen		1 035

adatok ezer Ft-ban

	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	ÖSSZ.
1.	25 068	25 070	25 070	25 070	25 070	25 070	25 070	25 070	25 070	25 070	25 070	25 965	301 733
2.	4 304	4 304	4 304	4 304	4 304	4 304	4 304	4 304	4 304	4 304	4 304	4 307	51 651
3.	21 486	21 486	21 486	21 486	21 486	21 486	21 486	21 486	21 486	21 486	21 486	17 709	254 055
4.			1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	12 000
5.	455	455	455	455	455	455	455	455	455	455	450	18 244	23 244
6.							10 000				10 000	4 000	24 000
7.			10 000	10 000	10 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	11 000	13 171	129 171
8.			16 194			0	0	0	3 000		0	0	19 194
9.	11 071												11 071
11.	62 384	51 315	78 709	62 515	62 515	67 515	77 515	67 515	70 515	67 515	73 510	84 596	826 119
12.	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060	4 060	4 064	48 724
13.	10 000	11 000	11 000	45 500	16 000	11 000	11 000	11 000	45 000	18 500	10 000	11 000	211 000
14.	6 000	6 000	6 000	20 000	10 000	6 000	6 000	6 000	20 000	12 000	6 000	6 000	110 000
15.	4 000	5 000	5 000	25 000	6 000	5 000	5 000	5 000	25 000	6 000	4 000	5 000	100 000
16.				500						500			1 000
17.	23 392	23 392	23 392	23 392	23 392	23 392	23 392	23 392	23 392	23 392	23 392	20 505	277 817
18.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.													0
22.	5 000	5 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000	26 578	288 578
23	42 452	43 452	66 452	100 952	71 452	66 452	66 452	66 452	100 452	73 952	65 452	62 147	826 119