

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (I. 31.) önkormányzati rendelete

A 2022. évi költségvetésről

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésben, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Dunaalmás Község Önkormányzat (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2022. évi költségvetésének:

- a) Bevételi összességét: 408 017 785 Ft-ban
- b) Kiadási összességét: 408 017 785 Ft-ban állapítja meg.

2. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek, engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési hiány belső finanszírozását a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési hiány külső finanszírozását az 5. melléklet tartalmazza.

(6) A költségvetési év azon fejlesztési céljait, melynek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, a 6. melléklet tartalmazza.

(7) A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az általános tartalék és céltartalék összegét az 8. melléklet tartalmazza.

(9) A beruházási fejlesztési célok összegét a 9. melléklet tartalmazza.

3. §

A polgármester 200 000 Ft értékhatárig saját hatáskörben dönt a forrás felhasználásáról.

4. §

A Tatai Közös Önkormányzati Hivatal Dunaalmási Kirendeltségénél valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű és érettségi végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítése az alapilletmény 20 %-a. A Tatai Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 62 000 Ft-ban határozza meg.

5. §

Ez a rendelet 2022. február 1-én lép hatályba.


Ollé Árpád
polgármester


dr. Horváth József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2022. január 31-én.


dr. Horváth József
jegyző

I. Dunaalmás Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei forrásonként

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Helyi adók	45 500 000
2	Bírság, pótlék	1 000 000
3	Szolgáltatások ellenértéke	7 100 000
4	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 200 000
5	Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	5 900 000
6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 900 000
7	Egyéb működési bevételek	200 000
8	Saját működési bevételek	63 800 000
9	Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)	5 000 000
10	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 778 360
11	Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 624 000
12	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	503 715
13	Közutak fenntartásának támogatása	2 799 790
14	Települési üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	15 705 865
15	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 000 000
16	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 650
17	Települési önkormányzatok működésének támogatása összesen	8 007 650
18	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	23 713 515
19	Óvodapedagógusok átlagbéralapú bértámogatása	25 279 800
20	Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	13 356 000
21	Óvodaműködtetés támogatása	5 643 000
22	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	432 000
23	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen	44 710 800
24	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 436 802
25	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	9 987 780
26	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 835 129
27	Kiegészítő támogatások 5000 lakosság alatti települések részére	4 488 072
28	Önkormányzatok működési támogatása	95 172 098
29	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (Védőnői szolgálat)	8 200 000
30	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)	2 400 000
31	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	1 500 000
32	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	28 919 000
33	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	3 318 632
34	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	44 337 632
35	Költségvetési bevételek összesen	208 309 730
36	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	149 576 053
37	Előző évi működési célú pénzmaradvány	50 132 002
38	Előző évi pénzmaradvány összesen	199 708 055
39	Bevételek összesen	408 017 785

II. Dunaalmás Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai forrásonként

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Személyi juttatások	43 061 068
2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 785 439
3	Dologi kiadások	57 550 000
4	Működési célú kiadások	106 396 507
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000

6	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	3 700 000
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	23 693 780
8	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 000 000
9	Tartalékok	1 000 000
10	Egyéb működési célú kiadások	31 393 780
11	Immateriális javak beszerzése	5 800 000
12	Ingatlanok beszerzése, létesítése	67 385 950
13	Informatikai eszközök beszerzése	300 000
14	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	15 184 777
15	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	23 779 097
16	Beruházások összesen	112 449 824
17	Ingatlanok felújítása	83 490 422
18	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	22 542 414
19	Felújítások összesen	106 032 836
20	Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervi támogatás	50 244 838
21	KIADÁSOK ÖSSZESEN	408 017 785

I. Kék Duna Óvoda bevételei, kiadásai és létszámadatai

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	25 279 800
2	Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	13 356 000
3	Óvodaműködtetés támogatása	5 643 000
4	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	432 000
5	Önkormányzati támogatás	5 534 038
6	Bevételek összesen	50 244 838
7	Személyi juttatások	39 668 264
8	Munkaadókat terhelő járulékok	5 156 874
9	Dologi kiadások	4 595 000
10	Beruházási célú kiadások	824 700
11	Kiadások összesen	50 244 838

Éves engedélyezett létszámkeret: 9 fő

II. Védőnői Szolgálat bevételei, kiadásai és létszámadatai

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap támogatása	8 200 000
2	Pénzmaradvány	0
3	Önkormányzati támogatás	2 084 512
4	Bevételek összesen	10 284 512
5	Személyi juttatások	7 864 612
6	Munkaadókat terhelő járulékok	1 059 900
7	Dologi kiadások	1 360 000
8	Beruházási kiadások	0
9	Kiadások összesen	10 284 512

Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő

III. Művelődési Ház, Könyvtár bevételei, kiadásai és létszámadatai

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 835 129
2	Önkormányzati támogatás	8 557 491
3	Bevételek összesen	12 392 620
4	Személyi juttatások	4 624 000
5	Munkaadókat terhelő járulékok	638 620
6	Dologi kiadások	5 930 000
7	Beruházási kiadások	1 200 000
8	Kiadások összesen	12 392 620

Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő

IV. Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadási előirányzatai

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Saját működési bevételek	63 800 000
2	Felhalmozási bevételek	5 000 000
3	Önkormányzatok működési támogatása	50 461 298
4	Egyéb működési célú bevételek államháztartáson belülről	44 337 632
5	Pénzmaradvány	199 708 055

6	Bevételek összesen	363 306 985	
7	Személyi juttatások	43 061 068	
8	Munkaadókat terhelő járulékok	5 785 439	
9	Dologi kiadások	57 550 000	
10	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 500 000	
11	Egyéb működési célú kiadások	31 393 780	
12	Beruházási célú kiadások	112 449 824	
13	Felújítási célú kiadások	106 032 836	
14	Óvoda működési támogatása	5 534 038	
15	Kiadások összesen	363 306 985	
16	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)		11
17	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)		2

Költségvetési egyenleg

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1	Saját működési bevételek	63 800 000
2	Felhalmozási bevételek	5 000 000
3	Önkormányzat működési támogatása	95 172 098
4	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	44 337 632
5	Pénzmaradvány	199 708 055
6	Bevételek összesen	408 017 785
7	Működési célú kiadások	106 396 507
8	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
9	Egyéb működési célú kiadások	31 393 780
10	Beruházások	112 449 824
11	Felújítások	106 032 836
12	Finanszírozási kiadások	50 244 838
13	Kiadások összesen	408 017 785
14	Forráshiány	0

Költségvetési hiány belső finanszírozása

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Költségvetési bevételek	408 017 785
2	Költségvetési kiadások	408 017 785
3	Költségvetési egyenleg	0

Költségvetési hiány külső finanszírozása

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1	Működési célú likvid hitelfelvétel	0
2	Összesen	0
3	Felhalmozási célú kiadás	0
4	Összesen	0

2022. költségvetési év fejlesztési célok melynek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges

	Fejlesztési cél megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	----	
2		
3		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

	Kötelezettségek	Előirányzat összege (Ft)
1	----	
2		
3		

Tartalékok

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Általános tartalék	1 000 000
2	Céltartalék	0
3	Összesen	1 000 000

2022. költségvetési év beruházási fejlesztési céljai

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Immateriális javak beszerzése	5 800 000
2	Ingatlanok beszerzése, létesítése	67 385 950
3	Informatikai eszközök beszerzése	300 000
4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	15 184 777
5	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 779 097
6	Beruházások összesen	112 449 824
7	Ingatlanok felújítása	83 490 422
8	Felújítási célú általános forgalmi adó	22 542 414
9	Felújítások összesen	106 032 836

Részletes indokolás

Az 1–5. §-hoz és az 1–9. mellékletehez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban Áht.) 23.§ (2) bekezdése rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat.

A rendelkezések szerint elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ide értve az önkormányzati hivatalt is) költségvetési bevételei és kiadásai.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.) tartalmazza a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat. A végrehajtási rendeletben meghatározásra került, hogy mely bevételeket és kiadásokat kell a helyi önkormányzat, illetve melyeket az önkormányzati hivatal költségvetési bevételei között tervezni.

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az Áht. és az Ávr. előírásain túl elsősorban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény és az ágazati jogszabályok előírásai az irányadók.

A jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően külön-külön elemi költségvetés készül a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek részére. Az önálló elemi költségvetésből következően a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervei gazdálkodásáról önálló könyveket kell vezetni, és önálló beszámolót kell készíteni.

A 2022. évre vonatkozó költségvetési rendeletet a fenti előírásoknak megfelelően készítettük el.