

Dunaalmás Község Polgármesterétől

H-2545 Dunaalmás, Almási u. 32. ☎: (36) (34) 550-005 Fax: (36) (34) 450-015
E-mail: polgarmester@dunaalmas.hu

Iktatószám: DA/20- 2 /2022.

2. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. január 26-ai testületi ülésére

Tárgy: 2022. évi költségvetési rendelet megalkotása.

Előterjesztő: Ollé Árpád polgármester

Előadó: Makay Tibor kirendeltség vezető

Készítette: Vas-Kovács Szabina

Előzetesen tárgyalta: Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő Testület!

A Magyar Köztársaság 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt az Országgyűlés 2021. június 25-én fogadta el. A törvényben foglaltaknak megfelelően készítettük el Dunaalmás Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét. A tervezet elkészítését megelőzte az önállóan működő Kék Duna Óvoda vezetőjével folytatott megbeszélés, melyről feljegyzés készült.

Költségvetésünk **bevételi és kiadási főösszege** a rendelet-tervezet szerint **408 017 785 forint**.

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 rendelet-tervezetet a fenti előírásoknak megfelelően készítettük el.

A Kék Duna Óvoda bevételeit és kiadásait az intézményvezetővel történt előzetes egyeztetés alapján terveztük, a működési költségeken túl beruházási célú kiadásokkal is számoltunk, egyensúlyban a köznevelési feladatok ellátásának támogatásából és az önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozásból származó bevételekkel.

A védőnői szolgálat, művelődési ház és könyvtár előirányzatának megtervezésénél az előző évi adatokat vettük alapul.

A finanszírozási struktúra nem tér el a korábbi években kialakított és alkalmazott feladatalapú forrásallokációtól.

Az önkormányzat működtetésének támogatásához, a helyi közügyek ellátásához 2022. évre összesen 95 172 098 Ft előirányzatot biztosít a központi költségvetés 6 jogcímen.

A településüzemeltetési feladatok végrehajtásához 23 713 515 Ft áll rendelkezésre a zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető és közutak fenntartása, egyéb önkormányzati és lakott külterületi feladatok támogatása területén.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára az Möt. 13.§-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez.

Az egyes köznevelési feladatok támogatása 44 710 800 Ft, mely az óvodai ellátáshoz járul hozzá a következőképp:

- biztosítja az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatását, figyelembe véve a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása 4 861 500 Ft/fő, elismert dolgozói létszám 5,2 fő óvodapedagógus 3 dajka és 1 pedagógiai asszisztens.

- emellett óvodaműködtetési támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásához kapcsolódóan a gyermeklétszám alapján. Óvodaműködtetési támogatás 110 000 forint/fő/év, 2022. évi átlaglétszám 51,3 fő

A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása kizárólag a Szocvt. 132. (1) és (2) bekezdései szerinti felhatalmazások alapján kiadott jogszabályokban, továbbá a Gyvt. 162. § (1) és (2) bekezdései szerinti felhatalmazások alapján kiadott jogszabályokban foglalt szakmai feltételeknek megfelelően biztosított ellátás esetén vehetők igénybe, ez az összeg Dunaalmás esetén 7 623 082 Ft.

Települési támogatás keretében az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást.

Az önkormányzat kötelezettsége abban áll, hogy a települési támogatásról rendeletet alkosson. Annak eldöntése, hogy e támogatás keretében milyen célokra, mely feltételek teljesülése esetén milyen összegű támogatást nyújt, teljes mértékben az önkormányzat mérlegelési jogkörébe tartozik. Az Szt. által szabott egyetlen kötelezettség az, hogy a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére rendkívüli települési támogatást köteles nyújtani. A létfenntartást veszélyeztető

élethelyzet, a létfenntartási gond meghatározása az önkormányzat jogosultsága, hasonlóan az ilyen helyzetekben nyújtandó támogatás összegének meghatározásához.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, melyhez a települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az alábbiak szerint:

- átlagbér alapú támogatás a foglalkoztatottak béréhez és ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz,
- üzemeltetési támogatásként a feladatellátással összefüggésben felmerülő nyersanyag és dologi kiadásokhoz a térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembe vételével (Összesen: 9 987 780 Ft)

Szociális étkeztetés támogatása 813 720 Ft a Szocvtv. 62.§-a szerint nyújtott feladathoz, mely az étkeztetésben ellátottak száma alapján illeti meg az önkormányzatot.

Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása jogcímen 3 835 129 Ft támogatásban részesül az önkormányzat.

A helyi adóbevételeknél a 2021. évi teljesítéseket figyelembe véve tervezetünk az adórendeletben meghatározott adónemekhez kapcsolódó adómértékekkel számolva, csak azokat a bevételeket terveztük, amelyek befizetése várhatóan 100%-ban megtörténik.

Az építményadó esetén tavalyi évhez képest 3 500 000 forinttal 11 500 000 forintra az iparűzési adó esetében 7 600 000 Ft-tal 24 000 000 forintra emeltük az előirányzat összegét, telekadó esetében 1 000 000 Ft-tal, magánszemélyek kommunális adója esetén 1 000 000 Ft-tal, pótlék és bírság esetén 50 000 Ft-tal alacsonyabb összeggel tervezzük a bevételeket. Az idei költségvetésben sem szerepeltetjük a várható adóbevételek között azokat a tételeket, amelyek biztosan nem realizálhatók, mert például felszámolták a céget és nem maradt utána végrehajtható vagyon. Az adóbehajtás területén folytatjuk az elkezdett módszer szerinti behajtásokat. A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

Személyi jellegű kiadásoknál közfoglalkoztatottak esetén 100 000 Ft- tal, egyéb munkavállalók esetén 200 000 Ft minimálbérrel és a 260 000 Ft-os garantált bérminimummal számoltunk. Munkáltatót terhelő járulékok esetén a 13% -os szociális hozzájárulási adóval.

Dologi kiadások esetében a 2021. évi tényszámokat vettük figyelembe, a KSH által közölt inflációs adatokkal számolva.

A 2022. évi költségvetés tervezésénél az előző évekhez hasonlóan nagy könnyebbséget jelentett, hogy az önkormányzatnak nincs hitel állománya. 2022 – ben is számolnunk kell azzal, hogy az iparűzési adót 1,5% helyett csak 1%-os mértékkel tudjuk kivetni.

2021. év során több pályázatot megnyertünk melynek egy részét teljesítettük, a másik része 2022. évben kerül teljesítésre, ennek köszönhetően a felhalmozási célú pénzmaradvány 149 576 053 Ft. Az adóbevételek 2021. évben 18 100 000 forinttal meghaladták a tervezett előirányzatot, továbbá értékesítésre került az Almási u. 30. szám alatti ingatlan 25 millió forintért, ezzel együtt a működési célú pénzmaradványunk 50 132 002 Ft. Összes előző évi pénzmaradvány 199 708 055 Ft

2021. december 31-én kifizetetlen számlánk nem volt.

Átmeneti gazdálkodás 2022. január 01-től 19-ig

A vonatkozó jogszabályok értelmében a költségvetési rendelet megalkotásáig tartó időszakban a polgármester jogosult arra, hogy az önkormányzatot megillető bevételeket beszedje, illetve kiadásokat teljesítse. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített bevételek és kiadások összegét be kell építeni a költségvetési rendeletbe, illetve annak alakulásáról be kell számolni. Ennek megfelelően a 2022. január 1. és január 19. közötti időszakban a gazdálkodását az alábbi táblázat mutatja.

Megnevezés	Összeg (Ft)
BEVÉTELEK	
Adóbevételek	244 199
Egyéb működési bevételek (bérleti díjak)	1 428 118
Nemzeti Egészségbiztosítás Alapja	719 500
Összesen	2 391 817
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	1 827 982
Dologi kiadások	581 707
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Finanszírozási kiadások (óvoda)	1 507 096
Összesen	3 916 785
Bankszámla nyitóegyenleg és pénztár	199 708 055
Bevételek	2 391 817
Kiadások	3 916 785
Egyenleg 2022. január 19-én	198 183 087

A 2022. évi önkormányzati költségvetés bevételei a rendelet tervezet 1. melléklete alapján

Saját működési bevételeknél terveztük a helyi adóbevételeket, vagyontípusú adók, mint az építményadó, magánszemélyek kommunális adója és telekadó, értékesítési és forgalmi adó, mint állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó.

Tulajdonosi bevételeknél a bérleti díjakat terveztük, vásárolók közterület bérleti díját, üzlethelyiségek bérleti díját, a Magyar Telekom Nyrt. bérleti díját, Cetin Hungary Zrt. és a Vodafone Magyarország Zrt. bérleti díját, továbbá a Magyar Posta, művelődési ház és tornaterem bérleti díját. A bérleti díjak esetében is a tavalyi összegekkel számoltunk.

Egyéb működési bevételek között a kamatbevételek és egyéb költségtérítésekből befolyt összegek szerepelnek.

Ellátási díjak között az étkezési térítési díjakból befolyó összeget terveztük az előző évek adagszámaiból kiindulva.

A helyi önkormányzatok általános működését és ágazati feladatok támogatását a költségvetési törvény 2. melléklete és a 2022. évi megalapozó felmérés mutatószámai alapján terveztük.

Települési önkormányzatok általános támogatása 23 713 515 Ft.

Köznevelési feladatok támogatása 44 710 800 Ft.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 8 436 802 Ft a rendelkezésünkre álló összeg.

Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 9 987 780 Ft

A kulturális feladatok támogatása 3 835 129 Ft a művelődési ház működtetésére és a könyvtári szolgáltatások támogatására szolgál az összeg.

Az 5000 lakos alatti települési önkormányzatok kiegészítő támogatásban részesülnek, amely hozzájárul a polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezéséhez 3 374 542 Ft-tal továbbá a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez 1 113 530 Ft-tal.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron a Nemzeti Egészségbiztosítási Alap által a védőnői szolgálat működtetésére 8 200 000 Ft támogatást biztosít, valamint a Nemzeti Foglalkoztatási Alap a közfoglalkoztatottak alkalmazásához nyújtott 2 400 000 Ft támogatását szerepeltetjük.

Pénzmaradványként jelentettük meg 2021. december 31-én a bankszámlakivonatok és házipénztár záró egyenlegét, ami 199 708 055 Ft, amiből 50 132 002 Ft működési célú pénzmaradvány és 149 576 053 Ft felhalmozási célú pénzmaradvány.

2022. évre tervezett bevételek: 408 017 785 Ft

A 2022. évi költségvetés kiadásai a rendelet tervezet 1. melléklete szerint

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek személyi juttatásait a meglévő létszámokat és a jogszabályi előírások figyelembe véve terveztük.

A választott tisztségviselők juttatásainál tervezetük a képviselők az alpolgármester és a polgármester úr tiszteletdíját és költségtérítését.

A közfoglalkoztatottak bérét 2 fővel terveztük bruttó 100 000 Ft/fő mértékkel. A munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adót az jogszabálynak megfelelően 13%-kal számoltuk. A cafetéria juttatások esetén 13% -os szociális hozzájárulási adóval és 15%-os szja-val számoltunk.

A dologi kiadásoknál takarékosan terveztünk, csak a szükséges és indokolt kiadásokra állítottunk be előirányzatot figyelembe véve az előző évi teljesítési adatokat.

A szociális rászorultsági jellegű ellátásoknál a szociális jellegű kiadásokat és segélyek összegét szerepeltettük. Az erre szolgáló támogatási összeget az önkormányzat nem használja fel teljes egészében, ezért terveztünk 3 700 000 Ft visszafizetési kötelezettséggel.

Működési célú pénzeszköz átadásnál a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal és a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás finanszírozásához terveztünk előirányzatot, mert a működéshez szükséges összeget az önkormányzat bevételeiből kell biztosítani.

A Tatai Közös Önkormányzati Hivatal székhely önkormányzata a köztisztviselői illetményalapot 62 000 Ft-ban , a cafetéria éves összegét bruttó 400 000 Ft/fő határozza meg. 2022. évben számolnunk kell azzal, hogy 1 fő köztisztviselő 35 éves

munkaviszonya után 4 havi illetményének megfelelő jubileumi jutalomra jogosult.

Az idei év költségvetésében 3 millió forintot terveztünk államháztartáson kívüli támogatásokra, mely a civil szervezetek támogatását és a Római Katolikus Egyház támogatását foglalja magába.

Általános tartalékra 1 000 000 Ft-ot terveztünk.

Beruházási kiadások között szerepeltetjük az immateriális javak beszerzése során a Településterv elkészítésének költségét 7 366 000 Ft értékben.

Ingatlanok beszerzése magába foglalja a mini bölcsőde kialakítását 70 785 340 Ft (káposztás) telekvásárlást 600 000 Ft, Óvoda melletti parkoló kialakítását 6 532 817 Ft, Vöröskőalja utca közművesítését 7 500 000 Ft.

Egyéb tárgyi eszközök között szerepel a közösségszervezéshez kapcsolódó eszköz beszerzés 1 884 697 Ft, kommunális eszköz beszerzés 14 999 970 Ft, Házasságkötő terem bebútorozása 1 000 000 Ft, egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzés 200 000 Ft. Művelődési ház kazáncseréjére 1 200 000 forintot különítettünk el.

Ingatlanok felújítása között szerepel a murvás utak helyreállítása vis maior pályázatból 33 465 580 Ft, Vadvirág utca felújítása 19 906 073 Ft, Lilla utca felújítása 39 985 884 Ft, pályázatokhoz kapcsolódó egyéb költségek, mint a tervezési költség, projektmenedzsment és műszaki ellenőr költsége továbbá ha szükséges az önerő biztosítása. Pihenő -tóra 2 millió forintot különítettünk el. Óvoda belső felújítási munkáira 675 300 forintot terveztünk.

Finanszírozási kiadásoknál szerepeltetjük az óvoda személyi és dologi kiadásait magába foglaló központi irányító szervi támogatását, ami összesen 49 999 138 Ft, melyhez a központi költségvetés 44 710 800 Ft támogatást biztosít, a fennmaradó 5 534 038 Ft-ot az önkormányzat saját költségvetéséből finanszírozza.

2022-ben a kiadások összesen 408 017 785 Ft.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése előírja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul szöveges indokolással együtt be kell mutatni az alábbiakat:

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

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

Közvetett támogatások 2022. évben

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
---------	-------------------	-----------------------------

1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	3 920 400
2.	Helyi iparűzési adóból biztosított kedvezmény	300 000
3.	Helyiségek hasznosítása utáni mentesség	550 000

A közvetett támogatások 1. és 2. pontjában szerepeltettük azokat a támogatásokat, melyeket a helyi rendeleteink alapján biztosítunk.

A 3. pontban szereplő támogatások a civil szervezetek számára ingyen biztosított Művelődési Ház és Egészségforrás Tornacsarnok használatát jelenti, melyek után bérbeadás esetén a 3. pontban jelzett összeget számlázhatnánk bérleti díjként.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem szíveskedjenek az előterjesztést megvitatni.

Dunaalmás, 2022. január 26.


Ollé Árpád
 polgármester




Makay Tibor
 kirendeltség-vezető



Határozati javaslat:

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2022. (I. .) határozata az önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet megalkotásához kapcsolódó döntésekről

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete

- 1) Elfogadja az átmeneti gazdálkodásról szóló beszámolót.
- 2) A képviselői tiszteletdíj összegét a 2014. évi szinten tartja.
- 3) Megállapítja az Önkormányzat Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozói részére a cafetéria éves globális összegét bruttó 250 ezer forint/fő összegben.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Ollé Árpád polgármester
 Dr. Horváth József jegyző

Rendelet tervezet:

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 főösszegét: 408 017 785 Ft-ban
- b) Kiadási főösszegét: 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: 2021. január -én.

dr. Horváth József
jegyző

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	<i>Saját működési bevételek</i>	<i>63 800 000</i>
9	<i>Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)</i>	<i>5 000 000</i>
10	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 778 360
11	Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 624 000
12	Közetemő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	503 715
13	Közutak fenntartásának támogatása	2 799 790
14	Település üzemeltetéséhez 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 segítők bértámogatása	13 356 000
21	Óvodaműködtetés támogatása	5 643 000
22	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők 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	<i>Önkormányzatok működési támogatása</i>	<i>95 172 098</i>
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	<i>Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről</i>	<i>44 337 632</i>
35	<i>Költségvetési bevételek összesen</i>	<i>208 309 730</i>
36	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	149 576 053
37	Előző évi működési célú pénzmaradvány	50 132 002
38	<i>Előző évi pénzmaradvány összesen</i>	<i>199 708 055</i>
39	Bevételek összesen	408 017 785

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

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

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

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

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