

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2022. (V. 27.) önkormányzati rendelete

Dunaalmás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Dunaalmás Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.2.) önkormányzati rendelet végrehajtását:

- a) 500 443 118 Ft bevételi főösszeggel
 - b) 301 127 205 Ft kiadási főösszeggel
- jóváhagyja.

2. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait:

- a) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- b) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat, és
- c) az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulásait, az az 1. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozását a 2. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési hiány külső finanszírozását a 3. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési év fejlesztési céljait a 4. melléklet tartalmazza.

(6) Az általános tartalék és céltartalék összegét az az 5. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatait és a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 6. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát költségvetési szervenként és a közfoglalkoztatottak létszámát, valamint, ezen költségvetési szervek bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési egyenleg összegét az a 8. melléklet tartalmazza.

- (4) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti kimutatást a a 9. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a a 10. melléklet tartalmazza.
- (6) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés a) pontja szerinti egyszerűsített mérleg kimutatást a a 11. melléklet tartalmazza.
- (7) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés a) pontja szerinti eredmény kimutatást a a 12. melléklet12. melléklet tartalmazza.
- (8) A többéves kihatással járó kötelezettségvállalásokat a a 13. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat vagyonkimutatását a a 14. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.



Ollé Árpád
polgármester




dr. Horváth József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2022. május 27-én.


dr. Horváth József
jegyző

I. Dunaalmás Község Önkormányzat 2021. évi bevételei forrásonként (Ft)

	Rovat megnevezése	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
1	Helyi adók	33 800 000	53 708 302	53 699 693	100,0%
2	Adópótlék, adóbírság	700 000	1 630 000	1 629 126	99,9%
3	Közhatalmi bevételek	34 500 000	55 338 302	55 328 819	100,0%
4	Szolgáltatások ellenértéke	9 778 575	21 897 055	16 071 879	73,4%
5	Ellátási díjak	6 299 213	6 299 213	5 401 586	85,8%
6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 531 049	6 209 039	4 897 717	78,9%
7	Egyéb működési bevételek	200 000	200 000	140 868	70,4%
8	Működési bevételek összesen	19 808 837	34 605 307	26 512 050	76,6%
9	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	27 963 515	28 077 976	28 077 976	100,0%
10	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	47 679 620	48 763 230	48 763 230	100,0%
11	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	9 302 253	9 180 423	9 180 423	100,0%
12	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	10 050 480	9 720 000	9 720 000	100,0%
13	Közművelődési feladatok támogatása	3 626 070	3 686 226	3 686 226	100,0%
14	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	5 008 683	5 008 683	100,0%
15	Elszámolásból származó bevételek	-	2 521 060	2 521 060	100,0%
16	Önkormányzatok működési támogatása	98 621 938	106 957 598	106 957 598	100,0%
17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről-ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	8 637 600	8 637 600	8 602 300	99,6%
18	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről-ebből elkülönített állami pénzalapok	2 500 000	2 500 000	1 753 695	70,1%
19	Fejezeti kezeléstű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	16 264 246	84 130 205	77 685 428	92,3%
21	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	27 401 846	95 267 805	88 041 423	92,4%
22	Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	-	18 120 162	18 120 162	100,0%
23	Ingatlanok értékesítése	-	27 953 900	27 953 900	100,0%
24	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-
25	Felhalmozási bevételek	-	27 953 900	27 953 900	100,0%
26	Működési célú átrvett pénzeszköz	-	-	-	-
27	Költségvetési bevételek	180 332 621	338 243 074	322 913 952	95,5%
28	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	173 794 216	173 901 805	173 901 805	100,0%
29	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	3 627 361	3 627 361	100,0%
30	Finanszírozási bevételek	173 794 216	177 529 166	177 529 166	100,0%
31	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	354 126 837	515 772 240	500 443 118	97,0%

II. Dunaalmás Község Önkormányzat 2021. évi kiadásai forrásonként (Ft)

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	20 991 612	20 991 612	19 207 866	91,50%
2	Külső személyi juttatások	15 956 924	17 552 724	17 258 303	98,32%
3	Személyi juttatások összesen	36 948 536	38 544 336	36 466 169	94,61%
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 804 523	6 028 893	5 418 444	89,87%

5	Készletbeszerzés	7 500 000	7 927 075	7 601 790	95,90%
6	Kommunikációs szolgáltatások	1 670 000	1 670 000	1 541 349	92,30%
7	Egyéb szolgáltatások kiadásai	33 900 000	39 684 378	36 268 794	91,39%
8	Kiküldetések, reklám-és propaganda kiadások	250 000	357 589	162 774	45,52%
9	Egyéb dologi kiadások	11 000 000	12 328 092	10 365 823	84,08%
10	Dologi kiadások összesen	54 320 000	61 967 134	55 940 530	90,27%
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 500 000	1 147 808	76,52%
12	Egyéb működési célú kiadások	26 349 455	34 047 119	31 600 747	92,81%
13	Beruházások	101 966 855	130 846 457	35 380 156	27,04%
14	Felújítások	75 973 088	181 001 692	83 432 839	46,10%
15	Költségvetési kiadások	302 862 457	453 935 631	249 386 693	54,94%
16	Államháztartáson belüli megelölegezések visszafizetése	-	7 572 239	3 944 878	52,10%
17	Központi irányító szervi támogatások folyósítása	51 264 380	51 264 380	47 795 634	93,23%
18	Finanszírozási kiadások	51 264 380	58 836 619	51 740 512	87,94%
19	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	354 126 837	512 772 250	301 127 205	58,73%

Költségvetési hiány belső finanszírozása

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Felhalmozási célú pénzmaradvány	0	0	0
2	Működési célú pénzmaradvány	0	0	0
3	Összesen	0	0	0
4	Felhalmozási kiadás	0	0	0
5	Működési célú pénzmaradvány átadás	0	0	0
6	Összesen	0	0	0

Költségvetési hiány külső finanszírozása

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Működési célú likvidhitel	0	0	0
2	Működési célú hitelfelvétel	0	0	0
3	Összesen	0	0	0
4	Működési kiadás	0	0	0
5	Összesen	0	0	0

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2021. évi felújításai és beruházásai (Ft)

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Immateriális javak beszerzése	1 574 803	1 574 803	-
2	Ingatlanok beszerzése, létesítése	59 507 709	65 019 140	3 535 000
3	Informatikai eszközbeszerzés	300 000	300 000	256 896
4	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	19 352 807	37 577 520	24 969 376
5	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	21 231 536	26 374 994	6 618 884
6	<i>Beruházások összesen</i>	101 966 855	130 846 457	35 380 156
7	Ingatlanok felújítása	59 821 329	142 066 017	65 322 639
8	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	455 000	455 000
9	Felújítási célú általános forgalmi adó	16 151 759	38 480 675	17 655 200
10	<i>Felújítások összesen</i>	75 973 088	181 001 692	83 432 839
11	Beruházások, felújítások összesen	177 939 943	311 848 149	118 812 995

Tartalékok (Ft)

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Általános tartalék	0	4 477 703	0
2	Céltartalék	0	0	0
3	Összesen	0	4 477 703	0

Dunaalmás Község Önkormányzatának bevételi és kiadási előirányzatai

I. Kék Duna Óvoda bevételei, és kiadásai (Ft)

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
1	Köznevelési feladatok támogatása	47 679 620	48 763 230	48 763 230	100,00%
2	Önkormányzati támogatás	-	-	-	-
3	Finanszírozási bevételek összesen	47 679 620	48 763 230	48 763 230	100,00%
4	Személyi juttatások	39 898 880	39 898 880	37 324 235	93,55%
5	Szociális hozzájárulási idő	6 090 000	6 090 000	6 007 309	98,64%
6	Készletbeszerzés	923 000	1 095 883	965 501	88,10%
7	Kommunikációs szolgáltatások	97 000	97 000	74 976	77,29%
8	Szolgáltatási kiadások	2 725 000	2 725 000	1 863 143	68,37%
9	Kiküldetések	24 000	24 000	-	0,00%
10	Egyéb dologi kiadások	935 000	1 015 207	571 048	56,25%
11	Dologi kiadások összesen	4 704 000	4 957 090	3 474 668	70,09%
12	Beruházások	571 500	571 500	378 398	66,21%
13	Felújítások	-	-	-	-
14	Költségvetési kiadások	51 264 380	51 517 470	47 184 610	91,59%

II. Védőnői szolgálat bevételei és kiadásai (Ft)

	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól átvett támogatás	8 637 600	8 637 600	8 602 300	99,59%
2	Önkormányzati támogatás	615 903	708 403	695 685	0,00%
3	Bevételek összesen	9 253 503	9 346 003	9 297 985	99,49%
4	Személyi juttatások	7 050 652	7 050 952	7 032 715	99,74%
5	Szociális hozzájárulási adó	1 092 851	1 092 851	1 064 022	97,36%
6	Dologi kiadások	1 110 000	1 120 000	1 119 048	99,92%
7	Beruházások	-	82 200	82 200	100,00%
8	Kiadások összesen	9 253 503	9 346 003	9 297 985	99,49%

III. Művelődési ház bevételei és kiadásai (Ft)

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
1	Kulturális feladatok támogatása	3 626 070	3 686 226	3 686 226	100,00%
2	Önkormányzati támogatás	3 185 192	6 033 774	6 026 687	99,88%
3	Bevételek összesen	6 811 262	9 720 000	9 712 913	99,93%
4	Személyi juttatások	3 533 560	3 679 000	3 678 543	99,99%
5	Szociális hozzájárulási adó	547 702	591 000	590 435	99,90%
6	Dologi kiadások	2 730 000	5 450 000	5 443 935	99,89%
7	Beruházások	-	-	-	0,00%
8	Kiadások összesen	6 811 262	9 720 000	9 712 913	99,93%

Dunaalmás Község Önkormányzatának éves létszám-előirányzatának teljesítése költségvetési szervenként, valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatának teljesítése

	Intézmény és szakfeladat megnevezése	Teljesített előirányzat (fő)
1	Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	5
2	Kék Duna Óvoda	9
3	Védőnői ellátás	1
4	Közművelődés, könyvtár	1
5	Községgazdálkodás	9
6	Közfoglalkoztatottak létszáma	2
7	Összes foglalkoztatott	27

Költségvetési egyenleg (Ft)

	Megnevezés	Előirányzat főösszege	Teljesítés
1	Költségvetési bevételek	338 243 084	322 913 952
2	Finanszírozási bevételek	177 529 166	177 529 166
3	Bevételek összesen	515 772 250	500 443 118
4	Költségvetési kiadások	456 935 631	249 386 693
5	Finanszírozási kiadások	58 836 619	51 740 512
6	Kiadások összesen	515 772 250	301 127 205
7	Egyenleg	-	199 315 913

Önkormányzat adósságállománya

	Megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
1	Működési célú hitel	0

1. Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

	Megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
1	Hitelek állománya 2021. január 1-jén	0

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2021. évben

	Bevétel jogcíme	Tervezett támogatás (Ft)	Tényleges támogatás (Ft)
1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	3 920 400	5 545 313
2	Helyi iparüzési adóból biztosított kedvezmény	300 000	300 000
3	Helységek hasznosítása utáni kedvezmény	550 000	100 000
4	Kedvezmények összesen	4 770 400	5 748 000

Dunaalmás Község Önkormányzat mérlege 2021. év (Ft)

	Megnevezés	Állomány tárgyév elején	Állomány tárgyév végén
1	Immateriális javak	1 617 567	1 999 526
2	Tárgyi eszközök	1 210 660 569	1 264 034 999
3	Befektetett pénzügyi eszközök	24 867	24 867
4	<i>A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</i>	<i>1 212 303 003</i>	<i>1 266 059 392</i>
5	Készletek	-	-
6	Értékpapírok	-	-
7	<i>B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
8	Hosszú lejáratú hitelek	-	-
9	Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	240 815	238 901
10	Kincstáron kívüli forintszámlák	94 724 028	124 256 515
11	Kincstárnál vezetett forintszámlák	75 000 384	70 972 934
12	Idegen pénzeszközök	-	-
13	<i>C) Pénzeszközök</i>	<i>169 965 227</i>	<i>195 468 350</i>
14	D/I) Költségvetési évben esedékes követelések	16 263 235	15 406 379
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	4 039 931	3 854 142
16	<i>D) Követelések</i>	<i>20 303 166</i>	<i>19 260 521</i>
17	<i>E) Egyéb sajátos eszközoldali elsz.</i>	<i>1 830 090</i>	<i>17 863 293</i>
18	<i>F) Aktív időbeli elhatárolások</i>	<i>474 160</i>	<i>474 160</i>
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 404 875 646	1 499 125 716
20	<i>G) Saját tőke</i>	<i>844 163 851</i>	<i>939 733 159</i>
21	<i>H) Kötelezettségek</i>	<i>4 507 707</i>	<i>3 633 940</i>
22	<i>I) Egyéb sajátos forrásoldali elsz.</i>	-	-
23	<i>J) Passzív időbeli elhatárolások</i>	<i>556 204 088</i>	<i>555 758 617</i>
24	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 404 875 646	1 499 125 716

Dunaalmás Község Önkormányzat eredménykimutatása 2021. évre (Ft)

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	43 874 866	51 934 514
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítésének nettó árbevétele	5 378 494	7 220 095
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevétele	20 498 935	14 304 778
4	<i>I. Tevékenységek nettó eredményszemléletű bevétele</i>	<i>69 752 295</i>	<i>73 459 387</i>
5	<i>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</i>	-	-
6	Központi működési célú tám. eredményszemléletű bevételei	85 017 059	106 957 598
7	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	177 037 339	88 041 423
8	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	-	18 120 162
9	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 704 819	30 300 285
10	<i>III. Egyéb eredményszemléletű bevételek</i>	<i>263 759 217</i>	<i>243 419 468</i>
11	Anyagköltség	8 435 438	5 852 324
12	Igénybevett szolgáltatások értéke	34 400 411	39 100 731
13	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-
14	Eladott szolgáltatások értéke	-	-
15	<i>IV. Anyagjellegű ráfordítások</i>	<i>42 835 849</i>	<i>44 953 055</i>
16	Béreköltség	15 556 894	17 352 649
17	Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 142 934	19 268 303
18	Bérfelrakások	5 071 376	5 439 842
19	<i>V. Személyi jellegű ráfordítások</i>	<i>36 771 204</i>	<i>42 060 794</i>
20	<i>VI. Értécsökkenési leírás</i>	<i>48 283 988</i>	<i>40 782 522</i>
21	<i>VII. Egyéb ráfordítások</i>	<i>126 216 767</i>	<i>93 513 176</i>
22	A) Tevékenységek eredménye	79 403 704	95 569 308
23	Kapott osztalék	-	-
24	Kapott kamatok	-	-
25	<i>VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</i>	-	-
26	<i>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	-	-
27	B) Pénzügyi műveletek eredménye	-	-
28	C) Mérleg szerinti eredmény	79 403 704	95 569 308

Több éves kihatással járó kötelezettségvállalások részletezése

1. **2021. évben hosszú lejáratú hitel felvételről nem döntött az önkormányzat.**
2. **2021. évi hosszú lejáratú kötelezettség záró állománya: 0 Ft**

Dunaalmás Község Önkormányzatának vagyonkimutatása

(A melléklet szövegét a(z) Üzleti forgalomképes vagyon.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Korlátozottan forgalomképes vagyon.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) Forgalomképtelen nemzeti vagyon.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz és az 1–14. mellékletéhez

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 32. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szerv az éves költségvetési beszámolója adatait a költségvetési évet követő év február 28-áig a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe feltölti az éves költségvetési beszámolót alátámasztó - könyvelési rendszerből előállított - teljes főkönyvi kivonattal együtt.

Az Áhsz. 32.§ (4) alapján a helyi önkormányzat a saját éves költségvetési beszámolóját az (1) bekezdés szerinti határidő lejártát követő húsz napon belül tölti fel a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe az éves költségvetési beszámolót alátámasztó - könyvelési rendszerből előállított - teljes főkönyvi kivonattal együtt.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

a) a számviteli jogszabályok szerint éves költségvetési beszámolót,

b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.