

Dunaegyháza Község Önkormányzata
2/2022. (II.23.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére.

2. Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 307.316.333 forint kiadásban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) <u>Működési bevételek</u>	<u>153.506.577 Ft</u>
aa.) működési célú támogatások áh-n belülről	115.477.894 Ft
ab) közhatalmi bevételek	31.600.000 Ft
ac) működési bevételek	6.428.683 Ft
b.) <u>felhalmozási bevételek</u>	<u>304.800 Ft</u>
c.) <u>finanszírozási bevételek</u>	<u>153.504.956 Ft</u>
ca) pénzmaradvány	107.517.065 Ft
caa) felhalmozási célú. pénzmaradvány	19.870.231 Ft
cab) működési célú pénzmaradvány	87.646.834 Ft
cb) irányítószervi támogatás	45.987.891 Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a.) a kötelező feladatok bevételei:	307.684.543 Ft,
b.) önként vállalt feladatok bevételei:	0 Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a.) működési bevételek:	307.379.743 Ft,
b.) felhalmozási bevételek:	304.800 Ft.

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) <u>működési kiadások</u>	<u>236.352.861 Ft</u>
-----------------------------	------------------------------

aa) személyi jellegű kiadások:	56.875.572 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	7.393.824 Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	41.667.877 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	10.116.000 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	120.299.588 Ft
b) felhalmozási kiadások	<u>21.579.544 Ft</u>
ba) beruházások,	1.709.313 Ft
bb) felújítások	19.870.231 Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0
Ft	
c.) finanszírozási kiadás	<u>49.383.928 Ft.</u>
ca) áh-n belüli megelőlegezés visszafiz.	3.396.037 Ft
cb) irányítószervi működési támogatás	45.987.891 Ft

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. § (1) Az önkormányzat 2022. évi összes bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlegét az 1. melléklet mutatja be.

(2) Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és az intézmények bevételeit és kiadásait feladatonkénti részletezésben a 2. és 3. mellékletek részletezik.

(3) A 4. melléklet az önkormányzat, a hivatal és az intézményeinek engedélyezett létszámkeretét részletezi.

(4) Az önkormányzat beruházásait az 5.melléklet tartalmazza.

(5) A 6. melléklet önkormányzati szinten mutatja be a tervezett felújításokat.

(6) A pénzbeli juttatások részletezését a 7.melléklet tartalmazza.

(7) A 8. melléklet az önkormányzat pénzmaradványát tartalmazza.

(8) A 9. melléklet az előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.

(9) A 10. melléklet az intézményi feladatokhoz juttatott állami hozzájárulásokat részletezi.

(10) A 11. melléklet az önkormányzat hitelképességét mutatja be.

(11) A 12. melléklet mérlegszerűen tartalmazza a felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat.

(12) A 13. melléklet a több éves kihatással járó döntéseket részletezi.

(13) A 14. melléklet a várható közvetett támogatásokat tartalmazza.

(14) A 15. melléklet az uniós forrásokból befolyó bevételeket foglalja össze.

(15) A 16. melléklet a fejlesztési célokhöz kapcsolódó adósságot keletkeztető ügyleteket részletezi.

(16) A 17. melléklet a helyi adó bevételeket mutatja be.

(17) A 18. melléklet az intézményi étkezési térítési díjakat tartalmazza.

6. § (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testület ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

7. § Az általános és a cél tartalék feletti rendelkezés jogát a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át. A döntésekről a képviselő-testületnek be kell számolnia.

8. § Az önkormányzat és intézménye írásban történő kötelezettségvállalás alsó határa 50 e Ft, az 50 eFt alatti kötelezettségvállalásokról analitikus nyilvántartást vezetnek az intézmények.

A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

9. §. (1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratunkban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

10. §. (1) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (2) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(2) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm rendelet (továbbiakban Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(3) Az Ávr. 35.§. (10) bekezdése szerint az önkormányzati költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 200 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják. E §. alkalmazásában többletbevétel a költségvetési szerv intézményi működési bevételei és felhalmozási bevételei kiemelt előirányzatának eredeti előirányzatán felül pénzügyileg teljesült összeg.

(4) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján – polgármester dönt.

(5) A költségvetési szervek az államháztartáson belülről kapott működési és felhalmozási célú támogatásokat, valamint az államháztartáson kívülről átvett működési és felhalmozási pénzeszközöket – a kapcsolódó célnak megfelelően – saját hatáskörben felhasználhatják.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek a felügyeleti szervnek 60 napon belül betérjeszteni, melyről a polgármester a képviselőtestületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

(8) A képviselő-testület a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokkal a költségvetési rendeletét módosítja.

11. §. (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként és intézményenként vagy feladatonként 1.000 e Ft összeg erejéig.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt előirányzat-módosításról és átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni, melyekkel a képviselő-testület a Rendeletét módosítja.

12. §. (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.

(2) A megüresedett álláshelyek betöltésére a polgármesterrel történő előzetes egyeztetés után kerülhet sor.

Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

13. §. (1) A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) A költségvetési szervek vezetői felelősek az állami támogatásokat megalapozó adatok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni.

14. §. (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, egyesületek, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújt a 3/2014.(II.17). számú önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően a rendeletben meghatározott előirányzat erejéig.

(2) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek közhasznú, kiemelten közhasznú alapítványokat, és civil szervezeteket nem támogathatnak.

(3) A képviselő-testület a működési célú végleges támogatások között az (1) bekezdésben felsorolt szervezetek támogatására jóváhagyott keretösszeg felhasználásáról saját hatáskörében dönt.

A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

15 §. (1) Az önkormányzati támogatási igényvel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

16. §. (1) A képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök

- elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére,

- államilag garantált forgatási célú értékpapírok vásárlására.

(2) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a féléves- és az éves beszámoló keretében a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

Pénzellátás szabályai

17. §. (1) Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását a polgármesteri hivatal kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek részére a feladatellátáshoz évközben egyszeri jelleggel jóváhagyott támogatásokat a polgármesteri hivatal a jóváhagyást követő 8 napon belül egy összegben folyósítja.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy egyedi kérelmek alapján az intézményeknek folyósítandó éves költségvetési támogatás előirányzatának időben előre hozott finanszírozását engedélyezze, amennyiben a kiadáshoz szükséges bevétel az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján rendelkezésre áll. Az ebből jelentkező túl-, illetve alul finanszírozást az következő havi, de legkésőbb a december havi támogatás utalásánál rendezni kell.

(4) A meghatározott célra kapott állami támogatás, valamint a támogatás értékű bevétel az összeg címzettjének számlájára érkezést követően tovább utalható.

5. Záró rendelkezések

18. §. (1) Ezen önkormányzati rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel - a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.



Szilágyi István
polgármester



Storchné Somogyi Eszter
jegyző

Záradék: Ez a rendelet 2022. február 24-én lép hatályba.



Storchné Somogyi Eszter
jegyző

DUNAEGYHÁZA KÖZSÉG KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2022

1	Előirányzat Csoport	Kiem. elir.	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
2	I.		Működési kiadások	236 352 861	0	0	0	0
3		1	Személyi juttatások	56 875 572				
4		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 393 824				
5		3	Dologi kiadások	41 667 877				
6		4	Ellátottak pénzbeli juttatása	10 116 000				
7		5	Egyéb működési célú kiadások	120 299 588				
8	II.		Felhalmozási kiadások	21 579 544	0	0	0	0
9		6	Beruházások	1 709 313				
10		7	Felújítások	19 870 231				
11		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
12	A		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	257 932 405	0	0	0	0
13	III.		Finanszírozási kiadások	49 383 928	0	0	0	0
14		9	Finanszírozási kiadások	3 396 037				0
15		9.1	Hitel - kölcsöntörlesztés államháztartáson kívüire	3 396 037				0
16		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása					
17		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása					
18		9.1.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 396 037				
19		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai					0
20		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások					
21		9.2.2	Működési célú kiadások					
22		9.3	Irányítószerinti működési célú támogatás	45 987 891				
			Tárgyvévi kiadások (I.+II.+III.)	307 316 333	0	0	0	0

22	Előirányzat Csoport	Kiem. elir.	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
23	I.		Működési bevételek	153 506 577	0	0	0	0
24		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	115 477 894				
25		3	Közhatalmi bevételek	31 600 000				
26		4	Működési bevételek	6 428 683				
27		6	Működési célú átvett pénzeszközök					
28	II.		Felhalmozási bevételek	304 800	0	0	0	0
29		2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	304 800				
30		5	Felhalmozási bevételek					
31		7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
32	B		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	153 811 377	0	0	0	0
33			KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)	82 846 284	0	0	0	0
34			KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)	21 274 744	0	0	0	0
35	III.		Finanszírozási bevételek	153 504 956	0	0	0	0
36		8	Finanszírozási bevételek	153 504 956				
37		8.1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
38		8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele					
39		8.1.2	Működési célú hitel felvétele					
40		8.1.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
41		8.2	Belföldi értékpapírok bevételei					
42		8.2.1	Forgatási célú					
43		8.2.2	Befektetési célú					
44		8.3	Maradvány igénybevétele	107 517 065	0			
45		8.3.1	Felhalmozási célú	19 870 231				
46		8.3.2	Működési célú	87 646 834				
47		8.3	Irányítószerinti működési támogatás	45 987 891				
			Tárgyvévi bevételek (I.+II.+III.)	307 316 333	0	0	0	0

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK KIADÁSAI

1	Cím	Előir. csop.	Kiem. elir.	Kiadások	Önkormányzat	Mákszem Óvoda	Osszesen
2	1			Dunaegyháza Község Önkormányzata			
3	I.			Működési kiadások	188 966 837	47 386 024	236 352 861
4		1		Személyi juttatások	27 255 232	29 620 340	56 875 572
5		2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 543 180	3 850 644	7 393 824
6		3		Dologi kiadások	27 752 837	13 915 040	41 667 877
7		4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 116 000		10 116 000
8		5		Egyéb működési célú kiadások	120 299 588	0	120 299 588
9		5.1.		Működési célú kiadások államháztartáson belülrre	8 060 227		8 060 227
10		5.2.		Működési célú kiadások államháztartáson kívülrre	6 604 800		6 604 800
11		5.3.		Általános tartalék	105 634 561		105 634 561
12		5.4.		Céltartalékok			0
13	II.			Felhalmozási kiadások	21 579 544	0	21 579 544
14		6		Beruházások	1 709 313		1 709 313
15		7		Felújítások	19 870 231		19 870 231
16		8		Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
17		3.1.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülrre			0
18		3.2.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülrre			0
19				Költségvetési kiadások összesen (I+II)	210 546 381	47 386 024	257 932 405
20	III.			Finanszírozási kiadások	49 383 928	0	49 383 928
21		9		Finanszírozási kiadások	49 383 928	0	49 383 928
22		9.1		Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	3 396 037		3 396 037
23		9.1.1		Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltás kiadása			0
24		9.1.2		Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltás kiadása			0
		9.1.4		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 396 037		3 396 037
25		9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
26		9.2.1		Felhalmozási célú kiadások			0
27		9.2.2		Működési célú kiadások			0
28		9.3		Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	45 987 891		45 987 891
29		9.3.1		Irányító szervei felhalmozási célú támogatás folyósítása			0
30		9.3.2		Irányító szervei működési célú támogatás folyósítása			0
31				Tárgyévi kiadások (I. + II. + III.)	259 930 309	47 386 024	307 316 333

3. melléklet a 2/2022. (II.23.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
2022.

1	Cím	Előirányzat	Csoport	Kiem. eir.	BEVÉTELEK	Onkormányzat	Dunaegyházi Mákszem Óvoda	Összesen
2	1	Dunaegyháza Község Önkormányzata						
3		I.			Működési bevételek	151 515 894	1 990 683	153 506 577
4			1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	115 477 894		115 477 894
5			3		Közhatalmi bevételek	31 600 000		31 600 000
6			4		Működési bevételek	4 438 000	1 990 683	6 428 683
7			6		Működési célú átvett pénzeszközök			0
8		II.			Felhalmozási bevételek	304 800	0	304 800
9			2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	304 800		304 800
10			5		Felhalmozási bevételek			0
11			7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
12					Költségvetési bevételek összesen (I+II)	151 820 694	1 990 683	153 811 377
13		III.			Finanszírozási bevételek	107 299 674	46 205 282	153 504 956
14			8		Finanszírozási bevételek	107 299 674	46 205 282	153 504 956
15			8.1.		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
16			8.1.1		Felhalmozási célú hitel felvétele			0
17			8.1.2		Működési célú hitel felvétel			0
18			8.1.4		Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
19			8.2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
20			8.2.1		Forgatási célú			0
21			8.2.2		Befektetési célú			0
22			8.3		Maradvány igénybevétele	107 299 674	217 391	107 517 065
23			8.3.1		Felhalmozási célú	19 870 231		19 870 231
24			8.3.2		Működési célú	87 429 443	217 391	87 646 834
25			8.4		Központi és irányító szervek támogatás		45 987 891	45 987 891
26			8.4.1		Irányító szervek felhalmozási célú támogatás			0
27			8.4.2		Irányító szervek működési célú támogatás			0
28					Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	259 120 368	48 195 965	307 316 333

4. melléklet a 2/2022. (II.23.) sz. önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi engedélyezett létszámkerete

Intézmény	Létszám (fő)	
	2022.01.01-től	
óvoda pedagógus		4,00
óvoda technikai alk.		2,00
védőnői szolgálat		1,00
közfoglalkoztatás mintaprogram		8,00
közfoglalkoztatás hoszútávú		2,00
karbantartó		1,00
kulturális szakember		1,00
takarító		1,00
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		20,00

5. melléklet a 2/2022. (II.23.) sz. önkormányzati rendelethez

Beruházások bemutatása címenként

Ft-ban

Megnevezés	2022. évi teljes összeg	2022. évi		2022. év utáni évek kötelezettség
		önerő	támogatás	
Önkormányzat:				
Tárgyi eszköz beszerzés	1 709 313	1 709 313		0
Összesen:	1 709 313	1 709 313		0

6. melléklet a 2/2022. (II.23.) sz. önkormányzati rendelethez

Felújítások bemutatása címenként

Megnevezés	2022. évi teljes összeg	2022. évi	
		önerő	támogatás
Önkormányzat:			
Önkormányzati tulajdonú ingatlanok felújítása	19 870 231	0	19 870 231
		0	
Összesen:	19 870 231	0	19 870 231
Önkormányzat összesen:	19 870 231	0	19 870 231

7. melléklet a 2/2022. (II.23.) sz. önkormányzati rendelethez

Pénzbeli juttatások részletes bemutatása

Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	
	Önkormányzat	Hivatal
Újszülöttek támogatás	300 000	
Gyógyszertámogatás	2 000 000	
Települési támogatás	292 152	
Lakásfenntartási támogatás	2 500 000	
Beiskolázási támogatás	450 000	
Gyermekek egyszeri támogatása	823 848	
Tűzifa támogatás és szállítás	3 500 000	
Első lakáshoz jutók támogatása	250 000	
Összesen:	10 116 000	

8. melléklet a 2/2022. (II.23.) sz. önkormányzati rendelethez

Dunaegyháza Község Önkormányzat és intézménye maradványának megállapítása

Ft-ban

Dunaegyháza Község Önkormányzata	107 299 674
Dunaegyházi Mákszem Óvoda	217 391
Összesen:	107 517 065

Előirányzat - felhasználási ütemterv 2022. évre önkormányzati szinten**BEVÉTELEK**

Megnevezés	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Összesen
Várható éves bevétel	153 506 577	304 800	153 504 956	307 316 333
Január	12 200 657	25 400	12 792 080	25 018 137
Február	12 200 658	25 400	12 792 080	25 018 138
Március	15 750 000	25 400	12 792 079	28 567 479
Április	12 200 657	25 400	12 792 080	25 018 137
Május	12 200 657	25 400	12 792 079	25 018 136
Június	12 200 658	25 400	12 792 080	25 018 138
Július	12 200 659	25 400	12 792 080	25 018 139
Augusztus	12 200 660	25 400	12 792 079	25 018 139
Szeptember	15 750 000	25 400	12 792 080	28 567 480
Október	12 200 657	25 400	12 792 079	25 018 136
November	12 200 657	25 400	12 792 080	25 018 137
December	12 200 657	25 400	12 792 080	25 018 137
	153 506 577	304 800	153 504 956	307 316 333

KIADÁSOK

Megnevezés	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Összesen
Várható éves kiadás	236 652 861	21 579 544	49 383 928	307 616 333
Január	19 721 072		4 115 327	23 836 399
Február	19 721 072	284 885	4 115 328	24 121 285
Március	19 721 072		4 115 327	23 836 399
Április	19 721 071	284 886	4 115 328	24 121 285
Május	19 721 072		4 115 327	23 836 399
Június	19 721 072	19 870 231	4 115 327	43 706 630
Július	19 721 072	284 885	4 115 328	24 121 285
Augusztus	19 721 071		4 115 327	23 836 398
Szeptember	19 721 072	284 886	4 115 327	24 121 285
Október	19 721 072		4 115 328	23 836 400
November	19 721 071	284 886	4 115 327	24 121 284
December	19 721 072	284 885	4 115 327	24 121 284
	236 652 861	21 579 544	49 383 928	307 616 333

**Dunaegyháza Község Önkormányzatát
megillető állami hozzájárulások 2022. évben**

10. melléklet a 2/2022.(II.23.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat					
Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Májusi lemondás	Októberi lemondás
2./I.1.b. Település üzemeltetés			24 365 200		
2./II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			42 289 520		
2./III.2. Szociális feladatok egyéb támogatása			10 116 000		
2./III.5.a . gyermekétkeztetés támogatása			10 191 708		
2./III.5.b. rászoruló gyermekek szünidei étkezt. Tám.			117 477		
3./IV.1.d. Könyvtári és közművelődési tev. tám.			3 328 352		
Összesen:			90 408 257		

Dunaegyházi Mákszem Óvoda					
Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Májusi lemondás	Októberi lemondás
2./II.1. Óvodapedagógusok bértámogatása	fő	4,5	23 683 050		
2./II.1. Segítők bértámogatása	fő	2	7 756 000		
2./II.2. Óvoda-működtetési támogatás	fő	47,7	6 201 000		
2./II.5. Óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3	1 403 070		
2./II.5. Nemzetiségi pótlék	fő	4	3 246 400		
Összesen:			42 289 520		

Az önkormányzat hitelképessége

Ft-ban

Megnevezés	Tervezett bevétel
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	31 500 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
Összesen:	31 500 000

Az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-a 2022 évben 15.750.000 Ft.

12. melléklet a 2 /2022. (II.23.) sz. önkormányzati rendelethez

Tájékoztató

a felhalmozási célú bevételek és kiadások tárgyévi adatairól

Megnevezés	Ft-ban Előirányzat
Bevételek	
- Támogatás értékű felhalmozási bevételek	0
- Felhalmozási célú bevételek	304 800
- Pénzmaradvány felhalmozási célú része	0
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Összesen:	304 800
Kiadások	
- 5. sz. melléklet szerinti beruházások	1 709 313
- 6. sz. melléklet szerinti felújítások	19 870 231
Összesen:	21 579 544

A KOMMUNÁLIS ADÓ MENTESÉGRŐL ÉS ADÓMÉRSÉKLESRŐL

1. Ha a magánszemély az önkormányzat illetékességi területén kommunális beruházás céljára befizetést teljesít, akkor a saját beruházás számlával igazolt ellenértéke a beruházás befejezésének évében levonható a beruházás helye szerint illetékes önkormányzat által megállapított, az adott évben esedékessé vált helyi adóból.
2. Ha a helyi adó éves összege nem éri el az 1. bekezdés szerint levonható összeget, a levonási jog a megnyíltát követő 4 naptári évben esedékes helyi adóval szemben érvényesíthető.
3. Mentés az adófizetési kötelezettség alól:
 - a./ - a 70. évet betöltött egyedülálló nő,
a 70. évet betöltött egyedülálló férfi,
a házaspár, ha mindketten betöltötték 70. életévüket,
a csak egy nyugdíjjal és más rendszeres havi jövedelemmel nem rendelkező házaspár, korhatár nélkül.
 - b./ - az a házaspár, ahol mindketten munkanélküli járadékban, vagy munkanélküliek jövedelempótló támogatásában részesülnek.
4. Az egyébként megállapított helyi adó 50%-át kell megfizetni:
 - a./ azoknak a nyugdíjas házaspároknak, akik közül a tárgyévben csak az egyik töltötte be a 70. életévét, és a nyugdíjon kívül más rendszeres havi jövedelemmel nem rendelkeznek;
 - b./ az a házaspár, aki az adókötelezettség keletkezésének időpontjában saját háztartásában 4, vagy azt meghaladó számú kiskorú gyermek eltartásáról gondoskodott.
(A kollégiumi ellátásban részesülő gyermekek a kedvezmény szempontjából saját háztartásban eltartottnak minősülnek.)

ADÓMÉRSÉKLÉS

1. A helyi adóhatóság a magánszemély kérelme alapján az őt terhelő adó-, bírság-, vagy pótléktartozást méltányosságból elengedheti, vagy mérsékelheti, ha az adóalany és a vele közös háztartásban élők esetében az előző évben az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a mindenkori hivatalos öregségi nyugdíj legkisebb összegét.
2. Az egy főre jutó jövedelem miatti adómentesség, vagy adómérséklés csak a tárgyévre vonatkozik.

Adómentesség címén elengedett adó összege:	390.000 Ft
Mentességben részesülők száma:	130 fő
Méltányosság címén törölt adó összege:	0 Ft
Méltányosságban részesülők száma:	0 fő

**Az Európai Unió támogatásával
megvalósuló programok bevételei, kiadásai
2022. év**

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat	Érintett intézmény
Összesen:	0	0	

Nemleges!

17. melléklet a 2/2022. (II.23.) sz. önkormányzati rendelethez

Helyi adó bevételek

Megnevezés	Ft-ban Előirányzat
Önkormányzat:	
- iparűzési adó	30 000 000
- kommunális adó	1 500 000
- gépjárműadó	0
összesen:	31 500 000

ÉTKEZÉSI TÉRÍTÉSI DÍJAK

2021. március 01-től

Korosztály	Étkezés típusa	Tervezett				Tervezett bruttó
		Nettó	Bruttó	Nettó rezszi	Bruttó	
Óvoda	tízórai	100	127	82	104	231
	ebéd	189	240	155	197	437
	uzsonna	85	108	70	89	197
Iskolai alsó	tízórai	113	144	92	117	261
	ebéd	259	329	212	269	598
	uzsonna	95	121	78	99	220
Iskolai felső	tízórai	120	152	98	124	276
	ebéd	259	329	212	269	598
	uzsonna	98	124	80	102	226
Diétás étkeztetés saját	tízórai	405	514	331	420	934
	ebéd	244	310	200	254	564
	uzsonna	166	211	136	173	384
Szünidei gyermek-étkeztetés	ebéd	263	334	215	273	607

Fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése kapcsolódhat

Fejlesztési cél megnevezése	Megelőlegezendő összeg (E Ft)
Összesen:	0

Az önkormányzat nem tervezi fejlesztési célú hitel felvételét.