



ELŐTERJESZTÉS
IVÁNCSA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2022. FEBRUÁR 15-EI NYÍLT ÜLÉSÉRE

.A. napirend

Tárgy: Iváncsa Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotására

*Az előterjesztés tárgyalása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv) 46. § (1) bekezdése alapján **nyílt ülésen** történik*

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.-24 §-ai, valamint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvénynek (továbbiakban Kvtv.) rendelkezéseinek megfelelően elkészült Iváncsa Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetése.

A költségvetés összeállításánál figyelembe vettük továbbá

- Magyarország Gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény
- Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11) Korm. rendelet előírásait,
- az egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvény előírásait,
- a minimálbér és garantált bérminimum 2022. évi emelésével összefüggésben szükséges adóintézkedésekről, valamint egyes más intézkedésekről szóló 2021. évi CXXXI. törvény előírásait,
- a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII.15.) kormányrendelet előírásait,
- az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személyek szolgálati elismerésével kapcsolatos egyes intézkedésekről szóló 664/2021. (XII.1) kormányrendelet előírásait,
- a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII.30) kormányrendelet módosításáról szóló 669/2021. (XII.2) kormányrendelet előírásait,
- a polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése érdekében az 500 lakos alatti települési önkormányzatok támogatásáról szóló 9/2022. (I.14.) kormányrendeletet,
- a kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/201.(XII.6) kormányrendelet előírásait,

- a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I.14.) kormányrendeletet
- egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bérnövelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételének részletes szabályairól szóló 256/2013. (VII.5) kormányrendelet előírásait
- a 2021. évről áthúzódó, és 2022. évi képviselő-testületi döntéseket
- az intézmények szerkezetében bekövetkezett változásokat,
- és a vonatkozó önkormányzati rendeleteket.

Az Áht. 23. § (1) b, pontja előírásának megfelelően az Önkormányzat költségvetésébe az általa irányított költségvetési szervek kiadási és bevételei előirányzatai beépülnek.

1. A költségvetés szerkezete

Az Áht. 23. §-ában foglaltaknak megfelelően a költségvetés tartalmazza

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait**
 - működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. és 2. 3. és 4. sz. mellékletben, egyenlegét az 5. sz. mellékletben
 - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. és 2. sz. mellékletben
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait**
 - kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 7. és 8. sz. mellékletben költségvetési szervenként, összevontan az 1. 2. 3. és 4. sz. mellékletekben
 - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az. 1. 2. 7. és 8. számú mellékletekben
- c) a költségvetési egyenleg összegét** működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 11. sz. mellékletben
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat** az 1. és 3. sz. mellékletben
- e) az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket** valamint a több éves kihatással járó jelentős döntéseket a 14. sz. mellékletben
- f) a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket,** a rendelet 4. §-ában.
- g) elkülönítetten az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalékot** a 2. 4. és 10. sz. mellékletben

2. A tervezés alapelvei

A 2022. évi tervezés az alábbi elvek, jogszabályi változások mentén történt:

- a költségvetési szervek és önkormányzat esetében is a már meglévő összes kötelezettség számbavétele (szerződés szerinti kötelezettségek, képviselő-testületi döntések)
- a várható bevételek tervezése a 2021. évi teljesítésből kiindulva, korrigálva a 2021. évi szerkezeti változásokkal, valamint villamos-energia és gáz esetében az új szerződések alapján,
- jogszabályi változások követése (minimálbér és garantált bérminimum emelkedése)
- folyamatban lévő fejlesztések számbavétele,
- minden bevétel és minden kiadás számbavétele, kerülve a tételek kettős tervezését,
- Környezetvédelmi Alap, pályázati támogatások, víz és csatornaszolgáltatásból származó bevételek, valamint a főszámlán szereplő összeg maradványként való visszatervezése

3. A 2022. évi költségvetés érintő legfontosabb jogszabályi és szerkezeti változások

- 2022. január 1-jétől a minimálbér összege bruttó 200.000 Ft, a garantált bérminimum 260.000 Ft, ez a minimálbér esetében a 2021. évi 167.400 Ft-hoz képest 19,5 %-os emelkedés, garantált bérminimum esetében a 2021. évi 219.000 Ft képest 18,8 %-os béremelés
- a kulturális ágazatban dolgozók illetményének kötelező emelése a 2021. december havi illetményhez képest 20 %-ban (finanszírozására pályázat került benyújtásra, amelyről még támogatói döntés nem érkezett a rendelet készítésének időpontjáig)
- a pedagógusoknak járó szakmai ágazati pótlék emelése 10 %-kal
- polgármesteri illetmény emelése jogszabályi előírásoknak megfelelően, (100 %-ban finanszírozza az állami támogatás)
- az egészségügyi ágazatban dolgozók béremelése a fenti vonatkozó kormányrendelet 7. sz. mellékletének megfelelően,
- a pedagógusok szakmai pótlékának 10 %-kal történő emelése (100 %-ban finanszírozza kiegészítő állami támogatás)
- villamos-energia árának közel 30 %-kal történő emelése
- egyéb szociális kiegészítő támogatásra való jogosultság megszűnése (a jogszabály 35.000 Ft feletti iparüzési adóerő-képesség felett rendelkező önkormányzatokat kizárja)
- a szociális hozzájárulási adó 13% 2022. január 1-től
- az Iváncsai Könyvtár és Művelődési Központ költségvetésébe épülnek be a Civil ház költségei (2002. január 1-től telephely)
- Bölcsőde működése 2022. február 1-jétől

4. Önkormányzati bevételek és kiadások

Az Önkormányzatok működési támogatásai 2021. évben 210.442 eFt-ban kerültek meghatározásra, a 2022. évi felméréssel és a 2022. évi bérintézkedések támogatása című támogatás jogcímenkénti összegével megegyezően. A 2021. évi 194.241 eFt eredeti előirányzathoz képest 16.201 eFt növekedés mutatható ki. Önkormányzatunkat 2022. évben 10.454.854 Ft szolidaritási hozzájárulás terheli a 2021. évi 9.880.890 Ft képest (különbség: 574 eFt), amely a kiadásoknál került betervezésre, így a tényleges növekedés 15.627 eFt.

A 2022.évi támogatás esetében a 2021. évihez képest jelentős eltérés a köznevelési feladatok támogatásánál mutatkozik meg 11.431 eFt összegben, melynek jelentős részét a bérintézkedéshez nyújtott kiegészítő támogatás képezi. (8.159 eFt.)

Továbbá 2022. évben önkormányzatunk már nem jogosult a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatására, mert a Kvtv. 2. mellékletének előírása kizárja a 35.000 Ft/fő feletti adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatokat.

Működési célú támogatások között a védőnői és gyermekorvosi ellátásra NEAK finanszírozás 27.618 eFt összegben került tervezésre a 2021. évi teljesítési és finanszírozási adatokra, valamint a 2022. január-február havi adatokra alapozva.

A közmunkaprogram támogatása a jelenleg érvényben lévő támogatási szerződésben (2021. február 28-áig tartó időszak) foglaltaknak, valamint az újonnan induló 2022. március 7-től július 31-ig tartó időszakra vonatkozó terv adatoknak megfelelően történt. A márciusban induló program is 70 %-os támogatású.

2017. évben megállapodás született Besnyő és Ivánca Község Önkormányzata között a családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatás működési költségeihez történő hozzájárulásra. 2022. évben az állami támogatás fedezi a költségeket.

2021. évben képviselő-testületi döntések alapján előfinanszírozásra került a TOP-1.1.3 Helyi piac, a TOP-3.2.1 Faluház energetika, és a TOP-2.1.3 Béke, Pajorhegy csapadékvíz elvezetés pályázatok projektmenedzsmentje annak érdekében, hogy a pályázatokat le tudjuk zárni. A 2022. évben ezen tételek az elszámolásokból megtérülnek.

A TOP-2.1.3 Ady Endre utcai csapadékvíz-elvezetés pályázati támogatás a költségvetés elkészítéséig megérkezett (a felhalmozási és működési támogatás együttesen 70 millió Ft.

Felhalmozási célú támogatások 72.882 eFt-ban kerültek meghatározásra. Ebből TOP-1.4.1 Bölcsőde kialakítására a növekmény lehívása 4.854 eFt, a fente említett TOP-2.1.3 Ady Endre csapadékvíz elvezetés 67.028 eFt.

Az iparűzési adó összege 95.000 eFt-ban került meghatározásra, figyelembe véve a 2021. évi teljesítés adatokat és az adómoratóriumot. (továbbra is 1% az adó mértéke)

Talajterhelési díj: a 2022. évre prognosztizálható összeg 250 eFt

Késedelmi pótlék: 200 eFt-ban került meghatározásra, a 2021. évi teljesítést és a kivetést figyelembe véve.

Működési bevételek 20.863 eFt-ban kerültek megtervezésre. Ebből 2.082 eFt bérleti díj (piac helyhasználat, konyhabérlet, egyéb), 13.000 eFt a DRV eszközhasználati díja 3.701 eFt a kiszámlázott általános forgalmi adó. Közvetített szolgáltatások esetében 730 eFt a tervezett, amely a KábelTV fejállomás miatti továbbszámlázás. ÁFA visszatérülés 1.350 eFt.

Felhalmozási bevételek: nem kerültek tervezésre.

Működési célú átvett pénzeszközök 509 eFt összegben kerültek betervezésre. Ebből 480.354 Ft eFt az Iváncsáért Közalapítvány VP projektjének 2021. évből fennmaradó önrésze.

Finanszírozási bevételek- pénzmaradvány:

Az önkormányzat maradványának igénybevétele 2021. év eredeti előirányzatban 359.986 eFt, amely az alábbi számlákon és az önkormányzat házipénztárában található záró pénzkészlettel (343 eFt), valamint a járdafelújításra, szolgálati lakásra, egészségháza, és a burkolatok eljáráshoz kapcsolódó felújításokra kifizetett előleggel egyezik meg, csökkentve az adószámlákon lévő túlfizetéssel (7.197.322 Ft):

- főszámla: 128.292 eFt
- TOP 1..1.3 Helyi piac 15 eFt
- TOP 5.3.1 Helyi identitás 1,3 eFt
- MFP-ÖTIK/2021 Egészségház 41.816 eFt
- MFP-ÖTIK/2021 Szolgálati lakás 21.510 eFt
- Gazdaságfejlesztési feladatok 24.498 eFt
- Járdafelújítás 12.509 eFt (2021. évben az önrész összege is átvezetve)
- Környezetvédelmi Alap 824 eFt
- Víz és csatornaszámla: 37.943 eFt
- Iparüzési adó 8.493 eFt
- TOP-1.4.1 Bölcsőde: 176 eFt
- TOP-2.1.3 Arany János utca: 545 eFt
- TOP-1.1.1 Ipari park: 43 eFt

Az önkormányati kiadások tevékenységek szerint, feladatonként kerültek meghatározásra a 2021. évi tervezéssel azonosan:

- Igazgatási tevékenység
- Hatósági tevékenység
- Községfejlesztés
- Vagyongazdálkodás
- Város- és községgazdálkodás
- Humán szolgáltatás

Az igazgatási tevékenység összes kiadása 62.233 eFt-ban prognosztizálódik. A személyi juttatások és járulékaik 35.204 eFt összegben magában foglalják a választott tisztségviselők juttatásait, az Önkormányzat által foglalkoztatott Munka Törvénykönyve alá tartozó munkavállalók juttatásait valamint a reprezentációs kiadásokat.

A dologi kiadások 13.849 eFt összegében került számbavételre a belső ellenőrzés, a fizetett tagdíjak, biztosítási díjak, a közösségi, társadalmi és információs tevékenységhez kapcsolódó kiadások, valamint a KMB Iroda közüzemi kiadásai.

Az egyéb működési célú kiadások tartalmazzák a szolidaritási hozzájárulást és a rendőrkapitányság támogatását.

A hatósági tevékenység tervezett előirányzata 1.973 eFt, amely a szociális és gyermekvédelmi ellátásokat, valamint a 2021. évi szociális tűzifa maradványt foglalja magában. A tervezés alapját a hatósági határozatok képezték. 300 eFt ezen felül a megyei támogatás terhére került megtervezésre.

Köztségfejlesztés során visszatervezésre kerültek a folyamatban lévő projektek, valamint 2021. decemberében a Fejér Megyei Önkormányzattól kapott működési és fejlesztési támogatás maradványa. 2021. évben lezárult projektek: Top-1.4.1 Óvoda ÉKDU, MFP-BJA/2020, MFP-UHK/2021 Jókai körút, MFP-AEE/2021 orvosi eszköz, TOP-1.1.3 Helyi piac, TOP-3.2.1 Faluház energetika, Top-2.1.3 Pajorhegy.

Járdafelújítás során a belterületi utak, járdák támogatásának és önerejének együttes összegével szerepel 26.203 eFt értékben.

TOP-1.4.1 Bölcsőde során a kiadások 1.801 eFt összegben jelennek meg, ez már a projekt vége, a szakértői tevékenység és a projektmenedzsment. A TOP-2.1.3 Arany János utcai projekt 546 eFt várható visszafizetés, ténylegesen már a projekt lezárult. TOP 2.1.3-Ady Endre utca csapadékvíz elvezetés a támogatói okirattal azonosan került betervezésre, csökkentve a 2021. évben kifizetett összegekkel.

Intézményi ellátások és fejlesztések során szereplő fejlesztések: a Vörösmarty utcai járdánál a Magyar Közút által előírt pótmunkák, a Pajorhegy utca vízelvezetési munkálatai, valamint a szolgálati lakáshoz kapcsolódó beruházások jelennek meg, amelyek nem képezték a pályázat részét (kerítések, térkövezés, lépcsőház).

A Magyar Falu programok közül 2021. évre áthúzódott az Egészségház, a szolgálati lakás felújítása, az erőgép beszerzése, valamint a felelős állattartás lezárása.

Fejlesztési feladatok FM támogatás terhére során a maradvány a burkolatok eljárásból a Szabadság utcai járdafelújítást, a Táncsics utcai járdafelújítást, az iskola, a hivatal és a posta előtti parkoló felújítását tartalmazza. 2021. évben befejeződött a forgalomlassító műtárgyak elhelyezése, és a kátyúzás, padka projekt. 2022. évben kell még elvégezni a kamerarendszer beszerzését, valamint a faluház, iskola és hivatal eszközfejlesztését.

Működési támogatás FM támogatás terhére során a maradvány 6.995 eFt, amely a megállapodás szerinti 22,5 mFt összeg valamint a 2021. évi felhasználás különbözete. A soron 1.472 eFt elkülönítésre került rendezvényekre. A tényleges maradvány 14.995 eFt, 5.000 eFt az óvodánál, 3.000 eFt a Bölcsődénél került visszatervezésre.

Új sorok a TOP-Plusz pályázatok, mindösszesen 12.002 eFt összegben, melyekhez a tervezőket és projekt-előkészítő tanulmányok elkészítésére testületünk 2021. decemberében és 2022. januárban választotta ki a szolgáltatókat. indulásról testületünk

Vagyongazdálkodás kiadásai 15.993 eFt összegben kerültek meghatározásra. A sorok megegyeznek a 2021. évi kiadási sorokkal, kivéve a kamerarendszert, mert annak beszerzését a Fejér Megyei Önkormányzattól kapott támogatás tartalmazza.

Ebédlő közüzemi kiadásai sor kiadásai tartalmazza a KábelTV fejjállomás továbbszámlázott kiadásit is teljes évre tekintettel arra, hogy új mérőóra kiépítésére nem került sor.

A Bérbe nem adott ingatlanok kiadásai sor kiadásai csökkentésre kerültek a Bölcsőde és Civilház kiadásaival.

Eszközbeszerezések és egyéb kiadások eszközhasználati díj terhére soron kerültek visszatervezésre a beruházási és fejlesztési tervrészekhez kapcsolódó szolgáltatási díjak, valamint a vagyonvezetési díj, a kerítés áthelyezés, és a Fő u. 1. alatti vízvezeték csere.

A város-és községgazdálkodás kiadásai mindösszesen 15.641 eFt-ban kerültek betervezésre. A sorok megegyeznek a 2021. évi sorokkal, összegei is nagyságrendileg, eltérés a közüzemi díjak növekedéséből adódik. A közmunkaprogram esetében csak a január-július hónap került betervezésre

A Humán Szolgáltatás kiadásai 50.422 eFt összegben kerültek tervezésre.

Tanuszoda úszásoktatásra 508 eFt került betervezésre egész évre tekintettel arra, hogy február 1-től az óvoda és az általános iskola egy osztálya a Magyar Úszó Programban úszik, ingyenesen.

A Bursa Hungarica támogatás a megszületett képviselő-testületi határozatoknak megfelelően 825 eFT.

A Szociális Központ hozzájárulás 6.668 eFt.

Ercsi Járóbeteg szakellátás soron a megállapodásnak megfelelően és 2021. évi kiközölt esetszám alapján került meghatározásra a fizetendő összeg.

Civil szervezetek támogatására 4.000 eFt került tervezésre.

Gyermekorvosi ellátás soron 17.387 eFt összegben az asszisztens bére és járulékai, DR. Khalil Nadir-nak fizetendő összeg, és a közüzemi díjak kerültek betervezésre.

Védőnői ellátás címén 15.909 eFt került meghatározásra. A személyi juttatások tartalmazzak jubileumi jutalmat. A dologi kiadások tartalmazzák a a 8. osztályosok számára biztosított Meningococcus oltás költségét is.

Az egyéb egészségügyi feladatok szerződés szerinti költségének meghatározása a szerződések tartalma valamint a 2021. évi teljesítés alapján történt 2.871 eFt értékben.

A rászorulóknak szünidei étkeztetés kiadási összege megegyezik a feladathoz nyújtott állami támogatással.

Céltartalék címén 57.508 eFt a tervezett előirányzat, az alábbiak szerint:

- 44.363 eFt DRV eszközhasználati díj felhasználására, amely a maradvány összege növelve a 2022.évi bevételekkel, csökkentve az eszközbeszerezések összegével,
- Környezetvédelmi Alap :1.075.eFt, amely a maradvány összege növelve a talajterhelési díj bevételével
- Beruházási tartalék : 12.070 eFt,

Az önkormányzat által a költségvetési szerveknek folyósított intézményfinanszírozás összege 241.904 eFt. Az intézményfinanszírozás összegét befolyásolja megemelkedett a minimálbér és garantált bérminimum, szakmai pótlék, az átadott Fejér megyei Támogatás, a

Civilház átkerülése, valamint a Bölcsőde indulása. az idei évben esedékes jubileumi jutalmak (közel 1,3 mFt).

Az államháztartáson belüli megelőlegezés összege 7.865 eFt összegben került meghatározásra a „0. havi” nettó finanszírozással megegyezően.

5. Költségvetési szervek bevételei és kiadásai

Alapvetően a személyi juttatások emelkedetek meg a fent vázolt változásokból kifolyólag. A dologi kiadások 2021. évi tervvel azonosak. A járulékok csökkentek a 2,5 % pontos csökkenés miatt.

A béren kívüli juttatások cafeteria juttatásként 20.000 Ft/fő/hó/összegben kerültek tervezésre, a közszolgálati tisztviselők részére nettó 400 eFt összegben. Az óvodapedagógusok részére 20.000 Ft/fő/hó illetménykiegészítés került betervezésre, a dajkák részére a bér 10%-a (7 kötelező+3% adható).

A Hivatal esetében a maradvány 855 eFt összegben került visszatervezésre .

A költségvetési szervek kiadási és bevételi főösszege együttesen 257.522 eFt. A költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak tervezése során is a fentiekben felsorolt alapelvek érvényesültek. A jegyző lefolytatta az intézmények vezetőivel a kiemelt előirányzatok egyeztetését, a Bizottság által elfogadott előirányzatokat az intézmények vezetői módosítási javaslat nélkül elfogadták.

Kérem a Tisztelt Képviselő- Testületet az előterjesztés megtárgyalására, valamint a 2022. évi költségvetési rendelet elfogadására.

A Képviselő-Testület a javaslat elfogadásáról az Mötv. szerint minősített többséggel dönt.

A határozathozatal az Mötv. 48. §. (1) bekezdése, valamint az SZMSZ 45.§ alapján nyílt szavazással történik,

Ivánca, 2022. február 9.



HATÁSVIZSGÁLAT LAP

Iváncsa községi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete megalkotásához.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

1. Társadalmi hatások

A költségvetési rendelet biztosítja az önkormányzat és intézményei 2022. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás a lakosság számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, kiadásokról és bevételekről.

2. Gazdasági hatás

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A rendelet helyi gazdasági hatása közvetett.

3. Költségvetési hatás

A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat és a finanszírozott intézmények működése biztosított.

4. Környezeti, egészségi következmény

A rendeletnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak. A költségvetési rendelet elfogadása esetén, a költségvetésben meghatározott pénzügyi feltételek biztosíthatók.

Ivácsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelete

Ivácsa Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Ivácsa Községi 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.

I. Fejezet

A rendelet hatálya, bevételek, kiadások

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed

- a) Ivácsa Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat),
- b) Iváncsai Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal),
- c) az Önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési intézmények (a továbbiakban: Intézmények, a b) és c) a továbbiakban együtt: költségvetési szervek) költségvetésére.

2. A költségvetés főbb kiadásai, bevételei

2. §

(1) **A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetési bevételét 468 069 eFt-ban,** azaz négyszázhatvannyolcmillió-hatvankilencezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

- a) A működési költségvetési bevételek 396 187 eFt Ebből:
 - aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 264 602 eFt
 - ab) Közhatalmi bevételek 95 450 eFt
 - ac) Működési bevételek 35 626 eFt
 - ad) Működési célú átvett pénzeszközök 509 eFt
- b) A felhalmozási költségvetési bevételek 71 882 eFt Ebből:
 - ba) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 71 882 eFt
 - bb) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök - eFt

(2) **A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetési kiadását 821 045 eFt-ban,** azaz, nyolcszázhuszonegymillió-negyvenötezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

- a) A működési költségvetési kiadások 438 888 eFt Ebből:
 - aa) Személyi juttatások 228 923 eFt
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 31 122 eFt
 - ac) Dologi kiadások 126 956 eFt
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatása 1 450 eFt
 - ae) Egyéb működési célú kiadások 50 437 eFt
- b) A felhalmozási költségvetési kiadások 324 649 eFt Ebből:

- ba) Beruházások 29 136 eFt
- bb) Felújítások 295 513 eFt
- c) A tartalékok 57 508 eFt Ebből:
 - ca) Általános tartalék - eFt
 - cb) Céltartalék 57 508 eFt

(3) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetési egyenlegét (a továbbiakban: hiány) 110 217 eFt-ban, azaz, százötvenmillió-kétszázötvenháromezer forintban állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a Hiány finanszírozására szolgáló

- a) **Maradvány igénybevételét 359 986 eFt-ban, azaz, háromszázötvenkilencmillió-kilencszáznyolcvanhatezer forintban állapítja meg,**
- b) **az Államháztartáson belüli megelőlegezési finanszírozási kiadásokat 7 865 eFt-ban, azaz hétmillió-nyolcszázhatvanötezer forintban állapítja meg,**

(5) A Képviselő-testület az irányító szervei támogatását 241.904 eFt-ban, kétszáznegyvenegymillió-kilencszáznégyezer forintban állapítja meg.

3. A költségvetés szerkezete

3. §

(1) A költségvetési működési és felhalmozási bevételek, kiadások 2022. évi összevont pénzforgalmi mérlegét az 1., 2., 3. és 4. melléklet, az összevont bevételi és kiadási egyenlegét az 5. melléklet tartalmazza.

(2) A 2022. évi központi költségvetésből származó állami hozzájárulásokat a 6. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési szervek 2022. évi bevételeit a törvényi előírásoknak megfelelő szerkezetben a 7. melléklet tartalmazza, költségvetési szervenkénti bontásban.

(4) A költségvetési szervek 2022. évi kiadásait a törvényi előírásoknak megfelelő szerkezetben – kiemelt előirányzat csoportonként – a 8. melléklet tartalmazza költségvetési szervenkénti bontásban.

(5) A költségvetési szervek 2022. évi álláshelyeinek meghatározását költségvetési szervek szerinti bontásban részletezve a 9. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1., 2., 7., 8. és 10. melléklet, egységes rovatrend szerinti bontásban az 1., 2., 3., 4., 5., 7., 8. és 10. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásait feladatonként – elkülönítetten bemutatva az általános tartalék és céltartalék előirányzatait – a 10. melléklet tartalmazza.

(8) A költségvetési és finanszírozási egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 11. melléklet tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási tervét a 12. melléklet tartalmazza.

(10) A 2022. évi közvetett támogatásokat a 13. melléklet mutatja be.

(11) A több éves kihatással járó jelentős mértékű döntéseket és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő három évre várható összegét a 14. melléklet tartalmazza.

II. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának általános szabályai, a gazdálkodással kapcsolatos rendelkezések

4. A gazdálkodás általános alapelvei

4. §

(1) A kiadások tekintetében az Önkormányzat hatályos rendeleteinek, különösen az Önkormányzat Képviselő-testülete szervezeti és működési szabályzatairól szóló önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: SZMSZ), valamint hatályos szabályzatainak – különös tekintettel a Gazdálkodási és Pénzkezelési Szabályzatra- előírásainak betartása kötelező.

(2) A költségvetési szervek kiadásait teljesíthetik irányító szervei támogatással. A költségvetési szervek önkormányzati támogatással történő finanszírozása írásbeli kérelemre történik. A költségvetési szervek irányítószervei támogatása – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben történhet.

(3) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataikat nem léphetik túl. A kiadások teljesítésénél kiemelt figyelmet kell fordítani az időarányos teljesítés megvalósítására, melyért a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(4) A költségvetési év kiadási előirányzatai terhére kötelezettségvállalásra az azokat terhelő korábbi kötelezettségvállalásokkal és más fizetési kötelezettségekkel – ideértve a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen, vagy más kötelező előíráson alapuló fizetési kötelezettséget – csökkentett összegű kiadási előirányzatok (a továbbiakban: szabad előirányzat) mértékéig kerülhet sor.

(5) A költségvetési szervek költségvetési évre vonatkozó kiadási előirányzatai terhére abban az esetben vállalható kötelezettség, ha az abból származó valamennyi kifizetés a költségvetési évet követő év június 30. napjáig megtörténik.

(6) Kötelezettséget vállalni - a (4)–(6) bekezdésben foglaltakra figyelemmel- csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet a 200.000 Ft-ot meg nem haladó beszerzés és a fizetési számláról leemelt díjak, jutalékok kivételével. A pénzügyi ellenjegyzőnek meg kell győződnie arról, hogy a szabad előirányzat rendelkezésre áll, a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, és a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.

(7) Ha a kötelezettségvállalás nem felel meg a (6) bekezdésben foglaltaknak, illetve költségvetési támogatás jogosulatlan igénybevétele, jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása valósulna meg, a pénzügyi ellenjegyzőnek erről írásban tájékoztatnia kell a kötelezettségvállalót, a kötelezettséget vállaló szerv vezetőjét és gazdasági vezetőjét.

(8) Ha kötelezettséget vállaló szerv vezetője a tájékoztatás ellenére írásban utasítást ad a pénzügyi ellenjegyzésre, a pénzügyi ellenjegyző köteles annak eleget tenni és e tényről az irányító szerv vezetőjét haladéktalanul írásban értesíteni. A vezető a tájékoztatás kézhezvételétől számított nyolc munkanapon belül köteles megvizsgálni a bejelentést, és kezdeményezni az esetleges felelősségre vonást.

(9) A bevételi előirányzatok javára bevételt elszámolni és a kiadási előirányzatok terhére kifizetést elrendelni utalványozás alapján lehet. A kiadási előirányzatok terhére történő utalványozásra a teljesítés igazolását, és az annak alapján végrehajtott érvényesítést követően kerülhet sor.

(10) Az intézmények nem rendelkezhetnek 30 napot meghaladó elismert tartozásállománnyal. Amennyiben az intézmények 30 napot elérő elismert tartozásállománya van, azt az intézmény vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat jegyzőjének.

(11) A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

5. A költségvetés előirányzatai változtatásával összefüggő szabályok

5. §

(1) Az e rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadások közötti átcsoportosításokról a (4) bekezdésében foglaltak kivételével a Képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek jóváhagyott működési bevételeik és felhalmozási bevételeik költségvetési bevételi előirányzatainak eredeti előirányzatain felül teljesített többletbevételeinek felhasználását a Képviselő-testület engedélyezi, az érintett bevételi és az engedélyezett felhasználási célnak megfelelő kiadási előirányzat módosításával.

(3) Az egységes rovatrend B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, B6. Működési célú átvett pénzeszközök és B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok a költségvetési évben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott költségvetési bevételekkel abban az esetben is megnövelhetők, ha a költségvetési bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél, feladat, program a költségvetési év bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető.

(4) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók a (2) és (5) bekezdésben foglaltak figyelembe vételével.

(5) Költségvetési szervek Személyi juttatások költségvetési kiadási előirányzata

- a) a jóváhagyott többlet bevételi előirányzatokkal fedezett módon,
- b) a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével,
- c) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások rovatai kiadási előirányzatai terhére, ha annak célja, hogy a korábban szolgáltatásvásárlással ellátott feladatokat a költségvetési szerv az állományába tartozó személyekkel lássa el, továbbá bármely rovat terhére, ha a személyi juttatások költségvetési kiadási előirányzatainak növelése az azok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt szükséges,

d) a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerint személyi jellegű kifizetést tartalmazó bevételből növelhető.

(6) A költségvetési szervek jóváhagyott álláshelye csak a Képviselő-testületi döntéssel módosítható.

(7) A költségvetési szervek közüzemi valamint vásárolt élelmezés kiadási előirányzatai más kiadási előirányzat terhére nem csökkenthetőek, azokra más kiadás nem teljesíthető.

(8) A költségvetési szervek a költségvetésüket érintő előirányzat-módosítási igényeiket –az első negyedév kivételével- negyedévente, de legkésőbb a tárgyévet követő január 31. napjáig jelzik Ivánca Községi Önkormányzat Jegyzőjének, aki gondoskodik arról, hogy az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig a módosítással érintett előirányzatok és rendelkezések átvezetése megtörténjen.

(9) A Képviselő-testület a (3)–(5) és (8) bekezdés szerinti előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás alapján negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – 2022. december 31-ei hatállyal – a költségvetési rendeletet módosítja.

6. A költségvetés végrehajtása során a polgármesterre átruházott feladat- és hatáskörök

6. §

(1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges az e rendeletben meghatározott kivételekkel.

(2) A költségvetési szervek az olyan pályázatokat, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján nyújthatnak csak be.

(3) A költségvetési szervek esetében a polgármester akkor járul hozzá pályázat benyújtásához, amennyiben az önkormányzati forrásból származó saját erő vállalását, előfinanszírozást vagy a pályázat megvalósítását követő időszakban az pénzügyi kötelezettséget nem igényel, vagy a pénzügyi kötelezettség mértéke tervezetten nem haladja meg a költségvetési szerv jóváhagyott eredeti éves dologi kiadásaihoz biztosított önkormányzati támogatás összegének 1,5 %-át, legfeljebb 1,5 millió Ft-ot.

7. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy beszerzésről döntsön, az Önkormányzat nevében kötelezettséget vállaljon 3 mFt értékhatárig a szolgáltatások, árubeszerzések, építési beruházás esetén.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a "Beruházási tartalék" sor terhére kötelezettséget vállaljon, ha

- a) az év közben megjelenő, hazai és uniós finanszírozású pályázatokon való részvételhez szükséges előkészítő feladatok, a pályázati célok konkrét megvalósítása előkészítéséhez szükséges feladatok ellátása érdekében, vagy
- b) a Kormány által részben vagy egészben támogatott egyedi fejlesztésekről szóló kormányzati döntések megalapozásához, a fejlesztések konkrét megvalósítása előkészítéséhez szükséges feladatok ellátása érdekében, vagy

- c) legfeljebb a közbeszerzési értékhatár összegének erejéig a támogatási szerződéssel rendelkező uniós finanszírozású projekt esetében – a műszaki tartalom változatlanul hagyása mellett, valamint a jogszabályoknak, pályázati előírásoknak való kötelező megfelelés érdekében –, amennyiben a projekt összköltségének csökkenése vagy a támogatási szerződésben meghatározott támogatás projektben tervezett tartalék kerete nélküli felhasználása következtében a kötelező belső költségkorlátok arányának biztosítása miatt nem elszámolható költség keletkezik.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert valamennyi önkormányzati bevételi és kiadási előirányzat módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra 5.000 e Ft értékhatárig.

9. §

Az élet- vagy vagyonbiztonságot veszélyeztető káresemény, elemi csapás, vagy következményeiként kialakuló veszélyhelyzet elhárítása érdekében a polgármester intézkedést hozhat. A polgármester intézkedéseiről a Képviselő-testületet legkésőbb a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatja.

10. §

(1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei a vonatkozó jogszabályban meghatározott kis összegű értékhatárt egyenként meghaladó, de az 500 eFt-ot el nem érő, egy évnél régebben fennálló, adók módjára be nem hajtható követeléseik nyilvántartásaikból történő kivezetéséről a polgármester egyedi, esetenkénti döntését követően intézkedhet.

(2) A vonatkozó jogszabályban meghatározott kis összegű értékhatárt egyenként meghaladó, de az 500 eFt-ot el nem érő, egy évnél nem régebben fennálló, adók módjára be nem hajtható követelése nyilvántartásaikból történő kivezetéséről rendkívüli esetben a polgármester által az Önkormányzat érdekeire tekintettel, az adós (kötelezett) kérelmére, a követelés jogalapjául szolgáló jogviszonyból fakadó valamennyi körülmény figyelembevételével hozott egyedi, esetenkénti döntését követően intézkedhetnek.

7. A költségvetési maradvány jóváhagyására, felhasználására vonatkozó szabályok

11. §

(1) A költségvetési szervek költségvetési maradványát – annak elvonásra kerülő és felhasználható összegét – a Képviselő-testület adott évi zárszámadási rendeletében hagyja jóvá.

(2) A költségvetési maradvány terhére olyan tartós kötelezettség nem vállalható, mely önkormányzati többlettámogatási igényvel jár.

8. Személyi juttatásokkal, béren kívüli juttatásokkal és létszámmal való gazdálkodás

12. §

(1) A költségvetési szerveknél a Személyi juttatások rovatai előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós, éven túli kötelezettség nem vállalható. A feladatmaradás, feladatváltás miatti személyi juttatások előirányzatának megtakarítása terhére kötelezettség nem vállalható.

(2) A betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen, és abból többlétszükséglet a jóváhagyott előirányzathoz képest ne keletkezzék.

(3) Az Önkormányzat a fenntartásában működő Intézmények részére béren kívüli juttatás céljára Szépkártya formájában 20.000 Ft/hó/álláshely összegű fedezetet biztosít, amely tartalmazza a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek fedezetét is. A béren kívüli juttatás és járulékai kiadási előirányzatait az Intézmények költségvetése tartalmazza.

(4) A béren kívüli juttatás felhasználásnak együttesen alkalmazandó szabályai:

- a) az Intézmény személyi állományának egyes csoportjai tekintetében nem állapítható meg valamely szempont alapján eltérő mértékű béren kívüli juttatás,
- b) a Szépkártya juttatás a foglalkoztatottakat a tárgyévi munkavégzési kötelezettségük arányában illeti meg, melynek során figyelembe kell venni a kinevezés szerinti munkaidő mértékét.

(5) Az Önkormányzat a Hivatal közszolgálati tisztviselői részére nettó 400.000 Ft/év kafetéria-összeg fedezetét biztosítja, amelynek előirányzatát a Hivatal költségvetése tartalmazza. A kafetéria-juttatás felhasználására a Hivatal Közszolgálati Szabályzata az irányadó.

(6) Az önkormányzat a költségvetési szervek jóváhagyott álláshelyeinek számát 36 főben határozza meg a 9. melléklet szerinti bontásban.

(7) A 2022. évben induló közmunkaprogramokban való részvételhez a Képviselő-testület közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 8 főben határozza meg.

9. A vagyonnal való gazdálkodás szabályai

13. §

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek ingóságainak megfelelő védelme, azok gazdaságos üzemeltetése, állagmegóvása és nyilvántartása kiemelt feladat.

(2) A költségvetési szervek a vagyonmérlegükben kimutatott és a feladataik ellátása során feleslegessé váló, 300 eFt egyedi könyv szerinti érték alatt nyilvántartott ingóságait (tárgyi eszközöket és a forgóeszközöket) értékesíthetik, selejtezhetik azzal, hogy az értékesítésből és selejtezésből származó bevétel felhasználására a Képviselő-testület jóváhagyását követően kerülhet sor.

(3) A költségvetési szervek a vagyonmérlegükben kimutatott és a feladataik ellátása során feleslegessé váló, 300 eFt egyedi könyv szerinti érték felett nyilvántartott ingóságait (tárgyi eszközöket és a forgóeszközöket) csak Képviselő-testületi engedéllyel értékesíthetik, selejtezhetik. Az értékesítésből, selejtezésből származó bevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

14. §

E rendelet rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni.

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Általános indokolás

Ivácsa Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot Ivácsa Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről.

A rendelet részletes képet ad Ivácsa Községi Önkormányzat 2022. évi tervezett költségvetési és bevételi előirányzatairól, figyelembe véve a 2021. évhez képest bekövetkezett jogszabályi és szerkezeti változásokat.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Megállapítja, hogy a rendelet Ivácsa Községi Önkormányzatra és költségvetési szerveire terjed ki.

A 2. §-hoz

Megállapítja a 2022. évi költségvetés fő bevételi és kiadási előirányzatainak összegét. Intézkedik a 2020. február 15-én elfogadott költségvetési rendelet mellékleteinek cseréjéről.

A 3. §-hoz

A költségvetés szerkezetére mutatja be, a rendelet mellékleteinek megjelölésével.

A 4. §-hoz

A gazdálkodás általános alapelveit rögzíti.

Az 5. §-hoz

A költségvetés előirányzatainak változtatásával összefüggő szabályokat tartalmazza.

A 6–10. §-hoz

A költségvetés végrehajtása során a polgármesterre átruházott feladat- és hatásköröket rögzíti.

A 11. §-hoz

A költségvetési maradvány jóváhagyására és felhasználására vonatkozó szabályokat állapít meg.

A 12. §-hoz

A személyi juttatásokkal, béren kívüli juttatásokkal és létszámmal való gazdálkodás legfontosabb elemeit szabályozza.

A 13. §-hoz

A költségvetési szervek feladatuk ellátása során feleslegessé váló ingóságainak értékesítésére vonatkozó szabályt állapít meg.

A 15. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Iváncsa Községi Önkormányzat és Költsgvetési szervei
2022. évi bevételi eF-ban

Megnevezés	Rovat száma	Iváncsa Községi Önkormányzat				Költségvetési szervek összesen				Összesen			
		Eredeti előirányzat				Eredeti előirányzat				Eredeti előirányzat			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazgatási feladat	Összesen
		h.				c.				d.=h.+c.			
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	38 569		60 105	98 674				38 569	0	60 105	98 674	
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	78 729			78 729				78 729	0	0	78 729	
3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	23 109			23 109				23 109	0	0	23 109	
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 320			6 320				6 320	0	0	6 320	
5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 610			3 610				3 610	0	0	3 610	
6. Önkormányzatok működési támogatásai összesen (1+2+3+4+5):	B11	159 337	0	60 105	219 442	0	0	0	159 337	0	60 105	219 442	
7. Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	B16	59 404	3 756	0	54 160	0	0	0	59 404	3 756	0	54 160	
- ebből NEAK támogatás		27 618			27 618				27 618			27 618	
- ebből köznevelési program			3 756		3 756				0	3 756		3 756	
- ebből TOP-1.1.3 Helyi Piac		1 137			1 137				0			1 137	
- ebből TOP-3.2.1 Faluház energetika		914			914				0			914	
- ebből TOP-2.1.3 Béke, Pajortegey		466			466				0			466	
- ebből TOP-2.1.3 Adó		2 972			2 972				0			2 972	
8. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (6+7):	B1	200 741	3 756	60 105	264 602	0	0	0	200 741	3 756	60 105	264 602	
9. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	71 882	0	0	71 882	0	0	0	71 882	0	0	71 882	
- ebből TOP-2.1.3 Adó		67 028			67 028				67 028			67 028	
- ebből TOP-1.4.1 Bölcsőde		4 854			4 854				4 854			4 854	
10. Ipari adó	B351	78 056	16 944	0	95 000	0	0	0	78 056	16 944	0	95 000	
11. Értékesítési és forgalmi adók (10)	B351	78 056	16 944	0	95 000	0	0	0	78 056	16 944	0	95 000	
12. Gépjárműadó	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Talajterhelési díj	B36	250	0	0	250	0	0	0	250	0	0	250	
15. Készenléti pótlék	B36	200	0	0	200	0	0	0	200	0	0	200	
16. Egyéb áruhasználati adók (14+15)	B36	450	0	0	450	0	0	0	450	0	0	450	
17. Közhatalmi bevételek összesen (11+12+14+16):	B3	78 506	16 944	0	95 450	0	0	0	78 506	16 944	0	95 450	
18. Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 082	0	0	2 082	350	0	500	850	2 432	0	2 932	
- ebből bérbeadás	B402	2 082	0	0	2 082	350	0	500	850	2 432	0	2 932	
19. Külvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	730	0	0	730	1 218	0	0	1 218	1 948	0	1 948	
20. Tulajdonosi bevételek	B404	13 000	0	0	13 000	0	0	0	13 000	0	0	13 000	
- ebből DRV eszközhasználati díj	B404	13 000	0	0	13 000	0	0	0	13 000	0	0	13 000	
21. Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	9 723	0	0	9 723	9 723	0	9 723	

Megnevezés	Rovat száma	Ivánesa Községi Önkormányzat				Költségvetési szervek összesen				Összesen				
		Eredeti előirányzat				Eredeti előirányzat				Eredeti előirányzat				
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazdálkodási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazdálkodási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazdálkodási feladat	Összesen	
a.	b.				c.				d.=b+c.					
1. Személyi juttatás	K1	48 417	5 176		53 593	124 653		0	50 677	175 330	173 070	5 176	50 677	228 923
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 825	337		7 162	16 978	0	6 982	23 960	23 803	337	6 982	31 122	
3. Dolgozó kiadás	K3	61 922	6 937		68 859	55 151	0	2 946	58 097	117 073	6 937	2 946	126 956	
4. Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	1 450	0		1 450	0	0	0	0	1 450	0	0	1 450	
5. Egyéb működési célú kiadások	K5 (K501-K512)	42 185	8 252		50 437	0	0	0	0	42 185	8 252	0	50 437	
6. Működési költségvetési kiadások összesen		160 799	20 702	0	181 501	186 782	0	60 605	257 387	357 581	20 702	60 605	438 888	
7. Beruházások	K6	29 001	0		29 001	135	0	135	29 136	0	0	0	29 136	
8. Felújítások	K7	295 513	0		295 513	0	0	0	295 513	0	0	0	295 513	
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		324 514	0	0	324 514	135	0	135	324 649	0	0	0	324 649	
11. Általános tartalék		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Céltartalék		57 508	0		57 508	0	0	0	57 508	0	0	0	57 508	
13. Tartalékok összesen	K5 (K513)	57 508	0	0	57 508	0	0	0	57 508	0	0	0	57 508	
14. Költségvetési kiadások összesen:	(K1-8)	542 827	20 702	0	563 529	196 917	0	60 605	257 322	739 738	20 702	60 605	821 045	
15. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	K914	7 865	0		7 865	0	0	0	7 865	0	0	0	7 865	
16. Inásvölgyi szervi támogatás felváltása	K915	181 799	0	60 105	241 904	0	0	0	181 799	0	60 105	0	241 904	
17. Finanszírozási kiadások összesen (15+16)	K9	189 664	0	60 105	249 769	0	0	0	189 664	0	60 105	0	249 769	

Tájékoztató Iváncsa Községi Önkormányzat és Költségvetési szervei
összevont 2022. évi bevételeiről eFt-ban

Megnevezés	Rovat száma	Iváncsa Községi Önkormányzat	Költségvetési szervek összesen	Összesen
		Eredeti előirányzat		
		b.	c.	d.=b.+c.
1, Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	98 674		98 674
2, Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	78 729		78 729
3, Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	23 109		23 109
4, Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 320		6 320
5, Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 610		3 610
6, Önkormányzatok működési támogatásai összesen (1+2+3+4+5):	B11	210 442	0	210 442
7, Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	54 160	0	54 160
~ ebből NEAK támogatás		27 618		27 618
~ ebből közmunkaprogram		3 756		3 756
~ ebből TOP-1.1.3 Helyi Piac		1 137		1 137
~ ebből TOP-3.2.1 Faluház energetika		914		914
~ ebből TOP-2.1.3 Béke, Pajorhegy		466		466
~ ebből TOP-2.1.3 Ady		2 972		2 972
8, Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (6+7):	B1	264 602	0	264 602
9, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	71 882	0	71 882
~ ebből TOP-2.1.3 Ady		67 028		67 028
~ ebből TOP-1.4.1 Bölcsőde		4 854		4 854
10, Iparüzési adó	B351	95 000		95 000
11, Értékesítési és forgalmi adók (10)	B351	95 000	0	95 000
12, Gépjárműadó	B354	0	0	0
13, Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
14, Talajterhelési díj	B36	250	0	250
15, Késedelmi pótlék	B36	200	0	200
16, Egyéb közhatalmi bevételek összesen (14+15):	B36	450	0	450
17, Közhatalmi bevételek összesen (11+12+14+16)	B3	95 450	0	95 450
18, Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 082	850	2 932
~ ebből bérbeadás	B402	2 082	850	2 932
19, Közvetített szolgáltatások értéke	B403	730	1 218	1 948
20, Tulajdonosi bevételek	B404	13 000	0	13 000
~ ebből DRV használati díj	B404	13 000	0	13 000
21, Ellátási díjak	B405		9 723	9 723

Tájékoztató Ivánca Községi Önkormányzat és Költségvetési szervei
összevont 2022. évi bevételeiről eFt-ban

Megnevezés	Rovat száma	Ivánca Községi Önkormányzat	Költségvetési szervek összesen	Összesen
		Eredeti előirányzat		
a.		b.	c.	d.=b.+c.
22, Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 701	2 098	5 799
23, Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	1 350	874	2 224
24, Egyéb működési bevétel	B411	0	0	0
25, Működési bevételek (18-24)	B4	20 863	14 763	35 626
26, Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
27, Működési célú átvett pénzeszközök	B6	509	0	509
28, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
29, Működési költségvetési bevételek összesen (8+17+25+27):		381 424	14 763	396 187
30, Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (9+26+28):		71 882	0	71 882
31, Költségvetési bevételek összesen (29+30):	B1-7.	453 306	14 763	468 069

I. Költségvetési egyenleg (1-2) az Áht. Szerint		-110 217	-242 759	-352 976
1. Költségvetési bevételek mindösszesen	B1-7.	453 306	14 763	468 069
2. Költségvetési kiadások mindösszesen	K1-8.	563 523	257 522	821 045
II. Hiány fedezete				
3. Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele		86 453	855	87 308
4. Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele		273 533	0	273 533
5. Maradvány igénybevétele (3+4)	B813	359 986	855	360 841
6. Irányító szervi támogatás	B816	0	241 904	241 904
7. Finanszírozási bevételek összesen (5+6):	B8	359 986	242 759	602 745
8. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	K914	7 865	0	7 865
9. Irányító szervi támogatás	K915	241 904	0	241 904
10. Finanszírozási kiadások összesen (8+9):	K9	249 769	0	249 769
III. Finanszírozási egyenleg(7-8)		110 217	242 759	352 976
Egyenleg (I-III.)		0	0	0

Tájékoztató Ivánca Községi Önkormányzat és Költségvetési szervei
összevont 2022. évi kiadásairól eFt-ban

Megnevezés	Rovat száma	Ivánca Községi Önkormányzat	Költségvetési szervek	Összesen
		Eredeti előirányzat		
		a.	b/1	c/1
1, Személyi juttatás	K1	53 593	175 330	228 923
2, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 162	23 960	31 122
3, Dologi kiadás	K3	68 859	58 097	126 956
4, Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	1 450	0	1 450
5, Egyéb működési célú kiadások	K5 (K501-K512)	50 437	0	50 437
6, Működési költségvetési kiadások összesen:		181 501	257 387	438 888
7, Beruházások	K6	29 001	135	29 136
8, Felújítások	K7	295 513	0	295 513
9, Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
10, Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		324 514	135	324 649
11, Általános tartalék		0	0	0
12, Céltartalék		57 508	0	57 508
13, <i>Tartalékok összesen:</i>	K5 (K513)	57 508	0	57 508
14, Költségvetési kiadások összesen:	(K1-8.)	563 523	257 522	821 045
15, Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	K914	7 865	0	7 865
16, Irányító szervi támogatás folyósítása	K915	241 904	0	241 904
17, Finanszírozási kiadások összesen (15+16)	K9	249 769	0	249 769

Ivánca Községi Önkormányzat és Költségvetési szervei
összevont 2022. évi bevételi és kiadási egyenlege eFt-ban

Megnevezés	Rovat száma	Összesen
I. Költségvetési bevételek	(B1-B7)	468 069
1. Maradvány igénybevétele		360 841
2. Irányító szervei támogatás		241 904
II. Finanszírozási bevételek összesen (1+2)	B8	602 745
III. Költségvetési kiadások	(K1-K8)	821 045
1. Államháztartáson belüli megelőlegezés		7 865
2. Irányító szervei támogatás folyósítása		241 904
IV. Finanszírozási kiadások összesen (1+2)	K9	249 769
V. Költségvetési egyenleg I-III.		-352 976
VI. Finanszírozási egyenleg II-IV.		352 976
VII. Egyenleg V-VI.		0

6. melléklet
a 3/2022.(II.16.) önkormányzati rendelethez

2022. évi központi költségvetésből
származó állami hozzájárulás (Ft-ban)

Állami hozzájárulás jogcíme		2022. évi előirányzat			Kiegészítő támogatás 8/2022.; 9/2022. (I.14.)kormányrendeletek		
		Támogatás mértéke (Ft)	Jogosultság alapja (fő)	Állami hozzájárulás összege (Ft)	Támogatás mértéke	Jogosultság alapja (fő)	Állami hozzájárulás összege
2. sz. melléklet 1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	5 475 000	12,93	71 056 815			536 595
2. sz. melléklet 1.1.1.2	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása-			8 250 480			261 920
2. sz. melléklet 1.1.1.3	Közvilágítás fenntartásának támogatása beszámítás után			6 592 000			309 000
2. sz. melléklet 1.1.1.5	Közutak fenntartásának támogatása beszámítás után			3 512 780			149 480
2. sz. melléklet 1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			7 711 200			285 600
2. sz. melléklet 1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			7 650			450
2. sz. melléklet 1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás	110 000	93,0	10 230 000	20 000	93,0	1 860 000
2. sz. melléklet 1.2.1.1	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	4 861 500	8,80	42 781 200	401 400	8,80	3 532 320
2. sz. melléklet 1.2.3.1.1	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minőségéből adódó többletkiadásokhoz	432 000	2	864 000	35 690	2	71 380
2. sz. melléklet 1.2.5.1.1	Segítők béralapú támogatása	3 339 000	5	16 695 000	539 000	5	2 695 000
2. sz. melléklet 1.3.1	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			0			
2. sz. melléklet 1.4.1.1	Gyermekétkeztetés támogatása - A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	2 442 000	6,29	15 360 180	258 300	6,29	1 624 707
2. sz. melléklet 1.4.1.2	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			6 051 655			
2. sz. melléklet 1.4.2	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	342	212 étkezési adag	72 504			
2. sz. melléklet 1.5.2	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 213	2856 lakos	6 320 328			
2. sz. melléklet 42.5.5	Polgármesteri illetményemelés támogatása			-10 454 854			3 610 011
2. sz. melléklet 42.5.5	SZOLIDARITÁSI HOZZAJÁRULÁS						
2. sz. melléklet SZOLIDARITÁSI HOZZAJÁRULÁS NÉLKÜL összesen:				195 505 792			14 936 463
2. sz. melléklet összesen:				185 050 938			14 936 463

Költségvetési szervek 2022. évi bevételi előirányzata (eFt-ban)

7. melléklet
a 3/2022.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Cím	KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK											Önkormányzati támogatás	Maradék igénybevétele	Bevétel összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	Költségvetési bevételek összesen	(B1-B7)						
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.	k.	l.	m.	n.	o.	p.	q.	
1	Ivancsai Közös Önkormányzati Hivatal	0	0	0	420	0	0	0	500	0	500	89 555	855	90 910	X	X	
2	Ivancsai Mesepalota Művészeti Óvoda-Mini Bölcsőde	0	0	0	9 807	0	0	0	14 113	0	14 113	132 971		147 084	X		
3	Ivancsai Könyvtár és Művelődési Központ	0	0	0	150	0	0	0	150	0	150	19 378		19 528	X		
	Költségvetési szervek összesen:	0	0	0	10 377	0	0	0	14 763	0	14 763	241 904	855	257 522			
	- Kötelező feladat	0	0	0	9 957	0	0	0	9 957	0	9 957	181 799	855	192 611			
	- Önként vállalt feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	- Államigazgatási feladat	0	0	0	420	0	0	0	500	0	500	60 105	0	60 605			

Költségvetési szervek 2022. évi kiadási előirányzata (eFt-ban)

8. melléklet
a 3/2022.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Cím	KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Ellátottak pénzbeni juttatásai	Egyéb működési célú kiadás	Működési költségvetési kiadások összesen	Beruházások	Felújítás	Egyéb felhalmozási kiadások	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	Költségvetési kiadások összesen	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazdálkodási feladat
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.	k.	l.=i+j+k	m.=h+l	n.	o.=m+n.	p.	q.	r.
1	Ivancsai Közös Önkormányzati Hivatal	76 016	10 474	4 420	0	0	90 910	0	0	0	0	90 910	0	90 910	X		X
2	Ivancsai Mesepalota Művészeti Óvoda-Mini Bölcsőde	87 503	11 983	47 559	0	0	147 045	39	0	0	39	147 084	0	147 084	X		
3	Ivancsai Könyvtár és Művelődési Központ	11 811	1 503	6 118	0	0	19 432	96	0	0	96	19 528	0	19 528	X		
	Költségvetési szervek összesen:	175 330	23 960	58 097	0	0	257 387	135	0	0	135	257 522	0	257 522	-	-	-
	- Kötelező feladat	124 653	16 978	55 151	0	0	196 782	135	0	0	135	196 917	0	196 917	-	-	-
	- Önként vállalt feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
	- Államgazdálkodási feladat	50 677	6 982	2 946	0	0	60 605	0	0	0	0	60 605	0	60 605	-	-	-

Költségvetési szervek 2022.évi álláshelyeinek meghatározása

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	2022. január 1.
Iváncsai Közös Önkormányzati Hivatal	15,00
~ ebből Iváncsai Hivatal	9,00
~jegyző	1,00
~aljegyző	1,00
~köztisztviselő	7,00
~ ebből Besnyői kirendeltség	6,00
~kirendeltségvezető	1,00
~köztisztviselő	4,00
~hivatalsegéd	1,00
Iváncsai Mesepalota Művészeti Óvoda- Mini Bölcsőde	19,00
~ ebből Óvoda	14,00
~ ebből intézményvezető	1,00
~ ebből óvónő	8,00
~ ebből dajka	4,00
~ ebből pedagógiai asszisztens	1,00
~ ebből Bölcsőde*	5,00
~ ebből szakmai vezető	1,00
~ ebből kisgyermeknevelő	2,00
~ ebből dajka	2,00
Iváncsai Könyvtár és Művelődési Központ	2,00
~ ebből intézményvezető	1,00
~ ebből könyvtáros	1,00
Költségvetési szervek összesen:	36,00

* 2022. február 1-től

Iváncsa Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásai (eFt-ban)

10. melléklet
a 3/2022.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadások	Működési költségvetési kiadások összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	Általános tartalék	Céltartalék	Tartalékok összesen	Kölségvetési kiadások összesen
														K1
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.=b.+...+f.	h.	i.	j.	k.=h.+i.+j.	l.	m.	n.=l.+m.	o.=g.+k.+n.
I. Igazgatási tevékenység	30 609	4 595	13 849	0	12 663	61 716	517	0	0	517	0	0	0	62 233
I/1 Személyügyi kiadások	29 209	4 595				33 804				0				33 804
I/2 Közösségi, társadalmi és információs tevékenység			9 703		10 663	20 366	517			517				20 883
I/3 Belső ellenőrzés			674			674				0				674
I/4 Tagdíjak (TÖOSZ, MHA)			467			467				0				467
I/5 Biztosítási díjak (ingatlan, autó)			1 611			1 611				0				1 611
I/6 Reprézntáció	1 400		378			1 778				0				1 778
I/7 Rendvédelmi és közbiztonsági kiadások			1 016		2 000	3 016				0				3 016
II. Hatósági tevékenység	0	0	823	1 150	0	1 973	0	0	0	0	0	0	0	1 973
II/1 Települési lakásfenntartási támogatás (áram, gáz)				300		300				0				300
II/2 Települési gyógyszer-támogatás				350		350				0				350
II/3 Temetési segély				100		100				0				100
II/4 Köztemetés				100		100				0				100
II/5 Egyéb és rendkívüli támogatások				300		300				0				300
II/6 Szociális tűzifa			823			823				0				823
III. Községfejlesztés	4 918	567	11 467	300	24 854	42 106	28 484	289 163	0	317 647	0	0	0	359 753
III/1 Járdafejlesztés						0		26 203		26 203				26 203
III/2 TOP-1.4.1 Bolcsőde			1 801			1 801				0				1 801
III/3 TOP-2.1.3-Aranv. János utca					546	546				0				546
III/4 TOP-2.1.3-Ady Endre utca			2 321			2 321		63 904		63 904				66 225
III/5 Intézmények és ellátások fejlesztései						0		11 368		11 368				11 368
III/6 Gazdaságfejlesztési feladatok			200		24 298	24 498				0				24 498
III/7 MFP-ÓTIK/2021 Egészség ház	3 163	370				3 533	2 830	58 922		61 752				65 285
III/8 MFP-ÓTIK/2021 Szolgálati lakás	1 433	168			10	1 611		28 388		28 388				29 999
III/9 MFP-FAE/2021 Felelős állattartás			714			714				0				714
III/10 MFP-KOEB/2021 Erőgépj. beszerzése						0	4 007			4 007				4 007
III/11 Fejlesztési feladatok FM támogatás terhére			87			87	21 647	88 346		109 993				110 080
III/12 Működési feladatok FM támogatás terhére	322	29	6 344	300		6 995				0				6 995
III/13 TOP Plusz Zrínyi utca csapadékvíz elvezetés						0		3 330		3 330				3 330
III/14 TOP Plusz Óvodatető						0		2 477		2 477				2 477
III/15 TOP Plusz Településközpont megújítása						0		5 424		5 424				5 424
III/16 TOP Plusz Hivatal energetika						0		801		801				801
IV. Vagyongazdálkodás	0	0	9 643	0	0	9 643	0	6 350	0	6 350	0	0	0	15 993
IV/1 Bérbeadott ingatlanok közüzemi és egyéb			1 854			1 854				0				1 854
IV/2 Bérbe nem adott ingatlanok közüzemi			188			188				0				188
IV/3 Intézmények közüzemi kiadási (KLIK által továbbszámlázott)			2 305			2 305				0				2 305
IV/4 Ebédülő közüzemi kiadásai			1 556			1 556				0				1 556
IV/5 Eszközbeszerzés és egyéb kiadások eszközhasználati díj terhére			230			230		6 350		6 350				6 580

Iváncsa Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásai (eFt-ban)

10. melléklet
a 3/2022.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Ellátottak pénzbeli juttatásán	Egyéb működési célú kiadások	Működési költségvetési kiadások összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	Általános tartalék	Céltartalék	Tartalékok összesen	Kölségvetési kiadások összesen
	K1	K2	K3	K4	K5	K1-5	K6	K7	K8	K6-8	l.	m.	K5(k512) n.=l.+m.	K1-8. o.=g.+k.+n.
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.=b.+...+f.	h.	i.	j.	k.=h.+i.+j.				
IV/6 Fizetendő általános forgalmi adó			3 510			3 510				0				3 510
V. Város- és községgazdálkodás	5 176	337	10 128	0	0	15 641	0	0	0	0	0	0	0	15 641
V/1 Közmunkaprogram	5 176	337				5 513				0				5 513
V/2 Közvilágítás			5 634			5 634				0				5 634
V/3 Napелеmek bérleti díja			1 016			1 016				0				1 016
V/4 Közutak, park közüzemi díja, szemétszállítás			483			483				0				483
V/5 Gyepmesteri tevékenység			517			517				0				517
V/6 Tavasz parkosítás			254			254				0				254
Egyéb (általános javításhoz anyagok, fűkaszák működtetése, stb.) anyagok és szolgáltatások			2 224			2 224				0				2 224
VI. Humán Szolgáltatás	12 890	1 663	22 949	0	12 920	50 422	0	0	0	0	0	0	0	50 422
Közüktatási feladatok	0	0	508	0	825	1 333	0	0	0	0	0	0	0	1 333
VI/1 Tanuszoda-üzásoktatás	0	0	508	0	0	508				0				508
VI/2 Bursa Hungarica	0	0	0	0	825	825				0				825
Szociális és egészségügyi feladatok	12 890	1 663	21 941	0	8 093	44 587	0	0	0	0	0	0	0	44 587
VI/3 Szociális Központ hozzájárulás	0	0	0	0	6 668	6 668				0				6 668
VI/4 Ercsi Járóbeteg szakellátás	0	0	0	0	1 425	1 425				0				1 425
Egészségügyi Központ-feladatellátási szerződés alapján	0	0	2 639	0	0	2 639				0				2 639
VI/6 Egészségügyi Központ- vérminta	0	0	232	0	0	232				0				232
VI/7 Szünidei gyermekéktézetés	0	0	73	0	0	73				0				73
VI/8 Védonói ellátás	12 470	1 608	1 831	0	0	15 909				0				15 909
VI/9 Gyermekorvosi ellátás	420	55	16 912	0	0	17 387				0				17 387
VI/10 Koronavírus elleni védekezés	0	0	254	0	0	254				0				254
Kulturális és sport feladatok	0	0	500	0	2	502	0	0	0	0	0	0	0	502
VI/11 Rendezvények (Ünnepi - és rendezvényterv	0	0	500	0	0	500				0				500
VI/12 TOP-5.3.1-16 Helyi identitás és kohézió erősítése	0	0	0	0	2	2				0				2
VI/13 Civil szervezetek támogatása	0	0	0	0	4 000	4 000	0	0	0	0	0	0	0	4 000
A. Kiadások összesen (I-VI.)	53 593	7 162	68 859	1 450	50 437	181 501	29 001	295 513	0	324 514	0	0	0	506 015
Általános tartalék											0		0	0
Céltartalék összesen												57 508	57 508	57 508
DRV eszközhasználati díj felhasználása												44 363	44 363	44 363
Környezetvédelmi Alap												1 075	1 075	1 075
Beruházási tartalék											12 070	12 070	12 070	12 070
VII. Tartalékok összesen											0	57 508	57 508	57 508
C. KIADÁSOK MINDOSSZESEN (I-VII.)	53 593	7 162	68 859	1 450	50 437	181 501	29 001	295 513	0	324 514	0	57 508	57 508	563 523

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti előirányzat
Működési költségvetési kiadások	
Személyi juttatások	228 923
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 122
Dologi kiadások	126 956
Ellátottak pénzbeli juttatása	1 450
Egyéb működési célú kiadások	50 437
Tartalékok	1 075
Működési költségvetési kiadások összesen:	439 963

Működési finanszírozási kiadások	
Irányító szervi támogatás folyósítása	241 769
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	7 865
Működési finanszírozási kiadások összesen:	249 634

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti előirányzat
Felhalmozási költségvetési kiadások	
Beruházások	29 136
Felújítások	295 513
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Tartalékok	56 433
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	381 082

Felhalmozási finanszírozási kiadások	
Irányító szervi támogatás folyósítása	135
Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:	135

Költségvetési kiadások összesen:	821 045
-----------------------------------------	----------------

Finanszírozási kiadások összesen:	249 769
------------------------------------------	----------------

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti előirányzat
Működési költségvetési bevételek	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	264 602
Közhatalmi bevételek	95 450
Működési bevételek	35 626
Működési célú átvett pénzeszközök	509
Működési költségvetési bevételek összesen:	396 187

Működési finanszírozási bevételek	
Irányító szervi támogatás	241 904
Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	87 308
Működési finanszírozási bevételek összesen:	329 212

Működési egyenleg	35 802
--------------------------	---------------

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti előirányzat
Felhalmozási költségvetési bevételek	
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	71 882
Felhalmozási bevételek	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	71 882

Felhalmozási finanszírozási bevételek	
Irányító szervi támogatás	
Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele	273 533
Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen:	273 533

Felhalmozási egyenleg	-35 802
------------------------------	----------------

Költségvetési bevételek-kiadások egyenlege	-352 976
---------------------------------------------------	-----------------

Finanszírozási bevételek-kiadások egyenlege	352 976
----------------------------------------------------	----------------

Egyenleg	0
-----------------	----------

2022. évi előirányzat-felhasználási terv
(eFt-ban)

Bevételek

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 918	26 554	21 781	21 781	21 781	21 781	21 781	21 245	21 245	21 245	21 245	21 245	264 602
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		71 882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71 882
Közhatalmi bevételek	500	500	46 825	100	100	100	100	100	46 825	100	100	100	95 450
Működési bevételek	2 155	5 405	2 155	2 155	5 405	1 075	1 075	4 325	2 155	2 155	5 405	2 161	35 626
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	5	5	5	485	9	0	0	0	0	0	0	0	509
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel													0
Maradvány igénybevétele*	82 938												82 938
Bevétel összesen**	108 516	104 346	70 766	24 521	27 295	22 956	22 956	25 670	70 225	23 500	26 750	23 506	551 007

Kiadások

Személyi juttatás és járuléka	21 670	21 670	21 670	21 670	21 670	21 670	21 670	21 670	21 670	21 670	21 670	21 675	260 045
Dologi kiadások	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 576	126 956
Ellátottak pénzbeli juttatása	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121	120	120	1 450
Egyéb működési célú kiadások	1 852	3 427	6 181	1 427	25 735	2 039	1 427	1 827	1 427	1 427	1 427	2 241	50 437
Beruházás	7 284	7 284	7 284	7 284									29 136
Felújítás	61 000	68 002	32 000	32 000	37 511	32 000	33 000						295 513
Tartalék												57 508	57 508
Meglőlegezés	7 865												7 865
Kiadás összesen*	110 372	111 084	77 836	73 082	95 617	66 410	66 798	34 198	33 798	33 798	33 797	92 120	828 910

Nyitó pénzkészlet	277 903	276 047	269 309	262 239	213 678	145 356	101 902	58 060	49 532	85 959	75 661	68 614	
Bevétel-Kiadás különbözet havi bontásban	-1 856	-6 738	-7 070	-48 561	-68 322	-43 454	-43 842	-8 528	36 427	-10 298	-7 047	-68 614	
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet+ Bevétel-Kiadás különbözte)	276 047	269 309	262 239	213 678	145 356	101 902	58 060	49 532	85 959	75 661	68 614	0	

* A maradvány pénzkészlet része a nyitó pénzkészletnél kerül figyelembe vételre, eredeti előirányzatnál csak a betervezett maradvány pénzkészlete jelenik meg

* Megjegyzés: Tartalmazza a finanszírozási célú bevételeket és kiadásokat, kivéve az irányító szervi támogatást a duplikáció elkerülése okán.

13. melléklet
a 3/2022.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a közvetett támogatásokról eFt-ban

Megnevezés	Jogcím	Kedvezmény összege	Mentesség összege	Elengedett összeg	Összesen
I.Helyi adók összesen		0	0	0	0
II.Egyéb nyújtott kedvezmény, elengedett kölcsön		0	0	0	0
Mindösszesen		0	0	0	0

A több éves kihatással járó jelentős mértékű döntések és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeknek a 2022. évet követő három évre várható összege eFt-ban

Megnevezés	Jogcím	2 023	2 024	2 025	Összesen
Adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség		0	0	0	0
Több éves kihatással járó jelentős döntések		0	0	0	0
Mindösszesen		0	0	0	0

14. melléklet

a 3/2022.(II.16.) önkormányzati rendelethez