

Alacska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2022. (II.10.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az Önkormányzat által fenntartott intézményekre terjed ki.

2. §

(1) Alacska Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzati költségvetés 2022. évi

- a) költségvetési bevételeinek összességét 63.302.984 Ft-ban
 - b) költségvetési kiadásának összességét 61.788.823 Ft-ban
 - c) finanszírozási bevételeinek összességét 0 Ft-ban
 - d) finanszírozási kiadásának összességét 1.514.161 Ft-ban
 - e) bevételi összességét 63.302.984 Ft-ban
 - f) kiadási összességét 63.302.984 Ft-ban
 - g) költségvetés egyenlegét 0 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés e) pontjában megállapított bevételi összeget

- a) 51.953.658 Ft működési célú támogatással
- b) 2.298.194 Ft közhatalmi bevétellel
- c) 5.151.787 Ft működési bevétellel
- d) 3.899.345 Ft felhalmozási célú támogatással

hagyja jóvá.

(3) Az (1) bekezdés f) pontjában megállapított kiadási összeget

- a) 19.290.824 Ft személyi juttatással
- b) 2.044.416 Ft munkaadót terhelő járulékkal és szociális hozzájárulási adóval
- c) 25.064.945 Ft dologi kiadással
- d) 4.830.516 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
- e) 5.659.176 Ft egyéb működési célú kiadással
- f) 4.298.946 Ft beruházási kiadással
- g) 600.000 Ft felújítási kiadással
- h) 1.514.161 Ft finanszírozási kiadással

hagyja jóvá.

(4) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének 0 Ft-os egyenlegéből a működési egyenleg összege: 2.513.762 Ft, a felhalmozási egyenleg összege: -999.601 Ft, finanszírozási egyenleg összege: -1.514.161 Ft.

3. §

A 2. § (1) bekezdés e) pontjában megállapított bevételi összeg kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

4. §

A 2. § (1) bekezdés f) pontjában megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évben engedélyezett létszám előirányzata:

- a) 1 fő polgármester
- b) 4 fő képviselő
- c) 1 fő falugondnok
- d) 1 fő közművelődési szakember

(2) Közfoglalkoztatás engedélyezett átlag létszám előirányzata: 10 fő.

6. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.

7. §

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 4. melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat 2022. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítésére vonatkozó előirányzat felhasználási tervét a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

9. §

A közvetett támogatások kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

10. §

Az Önkormányzat nevében végzett beruházási feladatok kiadási előirányzata célonkénti részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

11. §

Az Önkormányzat nevében végzett felújítási feladatok kiadási előirányzata célonkénti részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

12. §

Az Önkormányzat költségvetése a tárgyévi előirányzatok mellett, többéves kihatással járó döntésekből származó kiadást nem tervez.

13. §

Az Önkormányzat költségvetése tartalékot nem állapít meg.

14. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a pénzügyi tervben meghatározott bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A Polgármester évi 800.000 Ft összegig – a Képviselő-testület felé történő utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett – szabadon rendelkezhet.

15. §

Alacska Község Önkormányzat 2005.02.01-től rendelkezik Környezetvédelmi Alap számlával, melynek felhasználásáról a zárszámadási rendelet elfogadásakor dönt a Képviselő-testület.

16. §

Alacska Község Önkormányzat rendelkezik Víziközmű számlával, melynek felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

17. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezései 2022. január 1-től 2022. december 31-ig kell alkalmazni.

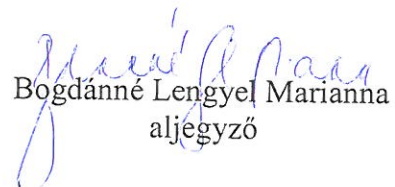

Ujlaki Béla
polgármester



Dr. Szabó Zoltán
jegyző
távollétében és megbízásából


Bogdánne Lengyel Marianna
aljegyző

Kihirdetés napja: 2022. február 10.


Bogdánne Lengyel Marianna
aljegyző

Alacska Község Önkormányzat 2022. évi bevételei

Bevételi jogcímek	2022. évi eredeti előirányzat			
	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Állami
Működési költségvetés bevételei összesen	59 403 639 Ft	58 390 199 Ft	1 013 440 Ft	0 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 953 658 Ft	50 940 218 Ft	1 013 440 Ft	0 Ft
Önkormányzatok működési támogatásai	43 895 692 Ft	42 882 252 Ft	1 013 440 Ft	0 Ft
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 262 999 Ft	17 262 999 Ft	0 Ft	0 Ft
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	20 106 672 Ft	19 143 232 Ft	963 440 Ft	0 Ft
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	14 479 350 Ft	13 515 910 Ft	963 440 Ft	0 Ft
Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	5 627 322 Ft	5 627 322 Ft	0 Ft	0 Ft
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000 Ft	2 220 000 Ft	50 000 Ft	0 Ft
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	4 256 021 Ft	4 256 021 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 057 966 Ft	8 057 966 Ft	0 Ft	0 Ft
Közhatalmi bevételek	2 298 194 Ft	2 298 194 Ft	0 Ft	0 Ft
Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	2 298 194 Ft	2 298 194 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési bevételek	5 151 787 Ft	5 151 787 Ft	0 Ft	0 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	685 320 Ft	685 320 Ft	0 Ft	0 Ft
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 276 817 Ft	2 276 817 Ft	0 Ft	0 Ft
Ellátási díjak	2 189 650 Ft	2 189 650 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	3 899 345 Ft	3 899 345 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 899 345 Ft	3 899 345 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 899 345 Ft	3 899 345 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	63 302 984 Ft	62 289 544 Ft	1 013 440 Ft	0 Ft
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	63 302 984 Ft	62 289 544 Ft	1 013 440 Ft	0 Ft

Alacska Község Önkormányzat 2022. évi kiadásai

Kiadási jogcímek	2022. évi eredeti előirányzat			
	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	56 889 877 Ft	55 876 437 Ft	1 013 440 Ft	0 Ft
Személyi juttatások	19 290 824 Ft	19 240 824 Ft	50 000 Ft	0 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	11 172 000 Ft	11 172 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	11 172 000 Ft	11 172 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Külső személyi juttatások	8 118 824 Ft	8 068 824 Ft	50 000 Ft	0 Ft
Választott tisztségviselők juttatásai	7 734 132 Ft	7 734 132 Ft	0 Ft	0 Ft
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	216 000 Ft	216 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb külső személyi juttatások	168 692 Ft	118 692 Ft	50 000 Ft	0 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 044 416 Ft	2 044 416 Ft	0 Ft	0 Ft
Dologi kiadások	25 064 945 Ft	25 064 945 Ft	0 Ft	0 Ft
Készletbeszerzés	3 751 023 Ft	3 751 023 Ft	0 Ft	0 Ft
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 751 023 Ft	3 751 023 Ft	0 Ft	0 Ft
Kommunikációs szolgáltatások	756 982 Ft	756 982 Ft	0 Ft	0 Ft
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	597 886 Ft	597 886 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	159 096 Ft	159 096 Ft	0 Ft	0 Ft
Szolgáltatási kiadások	15 842 049 Ft	15 842 049 Ft	0 Ft	0 Ft
Közütemi díjak	2 984 140 Ft	2 984 140 Ft	0 Ft	0 Ft
Vásárolt élelmezés	6 258 909 Ft	6 258 909 Ft	0 Ft	0 Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	448 819 Ft	448 819 Ft	0 Ft	0 Ft
Közvetített szolgáltatások	1 828 185 Ft	1 828 185 Ft	0 Ft	0 Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 106 480 Ft	2 106 480 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb szolgáltatások	2 215 516 Ft	2 215 516 Ft	0 Ft	0 Ft
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 714 891 Ft	4 714 891 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 909 087 Ft	3 909 087 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb dologi kiadások	805 804 Ft	805 804 Ft	0 Ft	0 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 830 516 Ft	4 830 516 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb nem intézményi ellátások (települési támogatás)	4 830 516 Ft	4 830 516 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb működési célú kiadások	5 659 176 Ft	4 695 736 Ft	963 440 Ft	0 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	5 604 176 Ft	4 640 736 Ft	963 440 Ft	0 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	55 000 Ft	55 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	4 898 946 Ft	4 898 946 Ft	0 Ft	0 Ft
Beruházások	4 298 946 Ft	4 298 946 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 384 996 Ft	3 384 996 Ft	0 Ft	0 Ft
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	913 950 Ft	913 950 Ft	0 Ft	0 Ft
Felújítások	600 000 Ft	600 000 Ft	0 Ft	0 Ft
Ingatlanok felújítása	472 441 Ft	472 441 Ft	0 Ft	0 Ft
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	127 559 Ft	127 559 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	61 788 823 Ft	60 775 383 Ft	1 013 440 Ft	0 Ft
Finanszírozási kiadások	1 514 161 Ft	1 514 161 Ft	0 Ft	0 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 514 161 Ft	1 514 161 Ft	0 Ft	0 Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 514 161 Ft	1 514 161 Ft	0 Ft	0 Ft
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	63 302 984 Ft	62 289 544 Ft	1 013 440 Ft	0 Ft

2022. évi költségvetés mérlege

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat
	2022.		2022.
Működési költségvetés bevételei összesen	59 403 639 Ft	Működési költségvetés kiadásai összesen	56 889 877 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 953 658 Ft	Személyi juttatások	19 290 824 Ft
Közhatalmi bevételek	2 298 194 Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 044 416 Ft
Működési bevételek	5 151 787 Ft	Dologi kiadások	25 064 945 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 830 516 Ft
		Egyéb működési célú kiadások	5 659 176 Ft
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	3 899 345 Ft	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	4 898 946 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 899 345 Ft	Beruházások	4 298 946 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft	Felújítások	600 000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	63 302 984 Ft	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	61 788 823 Ft
Finanszírozási bevételek	0 Ft	Finanszírozási kiadások	1 514 161 Ft
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0 Ft	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 514 161 Ft
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	63 302 984 Ft	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	63 302 984 Ft

A költségvetési évet követő 3 éves terv

Bevételi jogcímek	Előirányzat			Kiadási jogcímek	Előirányzat		
	2023.	2024.	2025.		2023.	2024.	2025.
Működési költségvetés bevételei összesen	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft	Működési költségvetés kiadásai összesen	46 550 000 Ft	46 550 000 Ft	46 550 000 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 000 000 Ft	40 000 000 Ft	40 000 000 Ft	Személyi juttatások	13 000 000 Ft	13 000 000 Ft	13 000 000 Ft
Közhatalmi bevételek	4 000 000 Ft	4 000 000 Ft	4 000 000 Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 661 920 Ft	1 661 920 Ft	1 661 920 Ft
Működési bevételek	4 800 000 Ft	4 800 000 Ft	4 800 000 Ft	Dologi kiadások	24 688 080 Ft	24 688 080 Ft	24 688 080 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500 000 Ft	4 500 000 Ft	4 500 000 Ft
				Egyéb működési célú kiadások	2 700 000 Ft	2 700 000 Ft	2 700 000 Ft
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	2 250 000 Ft	2 250 000 Ft	2 250 000 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Beruházások	250 000 Ft	250 000 Ft	250 000 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Felújítások	2 000 000 Ft	2 000 000 Ft	2 000 000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0 Ft	0 Ft	0 Ft	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0 Ft	0 Ft	0 Ft
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft	48 800 000 Ft

2022. évi előirányzat felhasználási terv

Jegyek	jan.	feb.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
Működési költségvetés bevételei összesen	4 017 830 Ft	4 017 830 Ft	5 838 857 Ft	4 717 404 Ft	4 717 404 Ft	5 866 501 Ft	4 717 404 Ft	4 717 404 Ft	5 156 372 Ft	5 866 502 Ft	4 717 405 Ft	5 052 726 Ft	59 403 639 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 466 458 Ft	3 466 458 Ft	5 038 388 Ft	4 166 032 Ft	4 166 032 Ft	5 315 129 Ft	4 166 032 Ft	4 166 032 Ft	4 355 903 Ft	5 315 129 Ft	4 166 032 Ft	4 166 033 Ft	51 953 658 Ft
Közhatalmi bevételek	150 000 Ft	150 000 Ft	399 097 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	399 097 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	150 000 Ft	2 298 194 Ft
Működési bevételek	401 372 Ft	401 372 Ft	401 372 Ft	401 372 Ft	401 372 Ft	401 372 Ft	401 372 Ft	401 372 Ft	401 372 Ft	401 373 Ft	401 373 Ft	736 693 Ft	5 151 787 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0 Ft	0 Ft	2 729 541 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 169 804 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	3 899 345 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft	0 Ft	2 729 541 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 169 804 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	3 899 345 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 017 830 Ft	4 017 830 Ft	8 568 398 Ft	4 717 404 Ft	4 717 404 Ft	5 866 501 Ft	4 717 404 Ft	4 717 404 Ft	6 326 176 Ft	5 866 502 Ft	4 717 405 Ft	5 052 726 Ft	63 302 984 Ft
Finanszírozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 017 830 Ft	4 017 830 Ft	8 568 398 Ft	4 717 404 Ft	4 717 404 Ft	5 866 501 Ft	4 717 404 Ft	4 717 404 Ft	6 326 176 Ft	5 866 502 Ft	4 717 405 Ft	5 052 726 Ft	63 302 984 Ft
Működési költségvetés kiadásai összesen	4 510 071 Ft	4 530 071 Ft	4 480 071 Ft	4 480 071 Ft	4 485 073 Ft	4 480 073 Ft	4 480 073 Ft	4 666 079 Ft	4 480 073 Ft	4 480 073 Ft	4 480 074 Ft	7 338 075 Ft	56 889 877 Ft
Személyi juttatások	1 607 568 Ft	1 607 568 Ft	1 607 568 Ft	1 607 568 Ft	1 607 569 Ft	1 607 569 Ft	1 607 569 Ft	1 607 569 Ft	1 607 569 Ft	1 607 569 Ft	1 607 569 Ft	1 607 569 Ft	19 290 824 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	170 368 Ft	2 044 416 Ft
Dologi kiadások	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	1 875 912 Ft	4 429 913 Ft	25 064 945 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	377 209 Ft	377 209 Ft	377 209 Ft	377 209 Ft	377 210 Ft	377 210 Ft	377 210 Ft	377 210 Ft	377 210 Ft	377 210 Ft	377 210 Ft	681 210 Ft	4 830 516 Ft
Egyéb működési célú kiadások	479 014 Ft	499 014 Ft	449 014 Ft	449 014 Ft	454 014 Ft	449 014 Ft	449 014 Ft	635 020 Ft	449 014 Ft	449 014 Ft	449 015 Ft	449 015 Ft	5 659 176 Ft
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	14 281 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	3 899 345 Ft	50 000 Ft	500 000 Ft	435 320 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 898 946 Ft
Beruházások	14 281 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	3 899 345 Ft	50 000 Ft	0 Ft	335 320 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 298 946 Ft
Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	500 000 Ft	100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	600 000 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 524 352 Ft	4 530 071 Ft	4 480 071 Ft	4 480 071 Ft	8 384 418 Ft	4 530 073 Ft	4 980 073 Ft	5 101 399 Ft	4 480 073 Ft	4 480 073 Ft	4 480 074 Ft	7 338 075 Ft	61 788 823 Ft
Finanszírozási kiadások	1 514 161 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 514 161 Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 514 161 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 514 161 Ft
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	6 038 513 Ft	4 530 071 Ft	4 480 071 Ft	4 480 071 Ft	8 384 418 Ft	4 530 073 Ft	4 980 073 Ft	5 101 399 Ft	4 480 073 Ft	4 480 073 Ft	4 480 074 Ft	7 338 075 Ft	63 302 984 Ft

Kimutatás a közvetett támogatások tervezett összegéről

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0 Ft
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 Ft
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	0 Ft
Ebből:	
építményadó	0 Ft
telekadó	0 Ft
vállalkozások kommunális adója	0 Ft
magánszemélyek kommunális adója	0 Ft
idegenforgalmi adó tartózkodás után	0 Ft
idegenforgalmi adó épületek után	0 Ft
iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	0 Ft
Helyi adónál biztosított mentesség összege	0 Ft
Ebből:	
építményadó	0 Ft
telekadó	0 Ft
vállalkozások kommunális adója	0 Ft
magánszemélyek kommunális adója	0 Ft
idegenforgalmi adó tartózkodás után	0 Ft
idegenforgalmi adó épületek után	0 Ft
iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	0 Ft
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény összege	0 Ft
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott mentesség összege	0 Ft
Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0 Ft
Összesen	0 Ft

Beruházási előirányzat célonkénti részletezése

Beruházási feladat	Eredeti előirányzat
	2022.
Járási startmunka program tárgyi eszköz beszerzés	3 899 345 Ft
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (önkormányzat)	399 601 Ft
Beruházás összesen	4 298 946 Ft

Felújítási előirányzat célonkénti részletezése

Felújítási cél	Eredeti előirányzat
	2022.
Ingatlan felújítás (önkormányzat)	600 000 Ft
Felújítás összesen	600 000 Ft

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A helyi önkormányzatok költségvetési rendeletének tartalmi és formai követelményeit az Áht. és végrehajtási rendelete tartalmazza.

A rendelet-tervezet a jogszabályi előírásoknak megfelelő struktúrában és tartalommal készült.

Alacska Község Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának pénzügyi kereteit alapvetően a Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény határozza meg.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Meghatározza a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

Megállapítja Alacska Község Önkormányzat 2022. évi költségvetési tervének bevételi és kiadási főösszegét.

A 3. §-hoz

Tartalmazza a bevételi főösszeg kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését az 1. melléklet alapján.

Alacska Község Önkormányzat 2022. évi költségvetési tervét 63.302.984 Ft bevétellel terveztük.

A 2022. évi központi költségvetésből biztosított önkormányzati támogatás összege 37.528.573 Ft. Továbbá a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I. 14.) Korm. rendelet alapján a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára, amely összeg 2.111.098 Ft.

Fentiek alapján az Önkormányzat részére megállapított támogatás összesen 39.639.671, amely az alábbiak szerint tevődik össze:

- | | |
|---|---------------|
| - helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: | 17.262.999 Ft |
| - települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: | 14.479.350 Ft |
| - települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: | 5.627.322 Ft |
| - települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: | 2.270.000 Ft |

A 2022. évi állami támogatás összege 5.418.408 Ft-tal több az előző évben kapott támogatáshoz képest.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások jogcímen belül a polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése érdekében az 5000 lakos alatti települési önkormányzatok támogatásáról szóló 9/2022. (I. 14.) Korm. rendeletben megállapított támogatási összeg, 1.957.827 Ft került tervezésre.

Járási startmunka program keretében mezőgazdasági program megvalósítására egy 100%-ban támogatott pályázat került benyújtásra, amelyben 2022. évet érintően 11.305.646 Ft támogatási összeget terveztünk, ebből 7.406.301 Ft egyéb működési célú támogatás, 3.899.345 Ft egyéb felhalmozási célú támogatás.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen került még tervezésre 651.665 Ft területalapú támogatás, a pontos összeg még nem ismert.

A helyi iparüzési adóból származó bevétel 100%-ban az Önkormányzatot illeti meg.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 51/L. § (1) bekezdése alapján a 2021. évben végződő adóévben azon vállalkozó esetén, amely azzal felel meg a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény (a továbbiakban: KKV törvény) szerinti mikro-, kis- és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, hogy esetében a KKV törvény 3. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint (a továbbiakban: mikro-, kis- és középvállalkozás), a helyi iparüzési adó mértéke 1 százalék, ha a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított helyi iparüzési adómérték több, mint 1 százalék.

Alacska Község Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi iparüzési adóról szóló 20/2020.(XII.8.) önkormányzati rendelete alapján Alacska Község Önkormányzat illetékességi területén végzett iparüzési tevékenységre kiterjedően a helyi iparüzési adó évi mértéke az adóalap 2%-a.

Pénzügyminisztériumi tájékoztatás szerint 2022. évben is marad a 2021-ben bevezetett kompenzációs eljárásrend, azaz 25 ezer fős lélekszám alatti települések teljes, az afölötti lakosságszámú települések pedig az adóerő-képességük szerint részesülnek kompenzációban.

Fentiek figyelembevételével a helyi iparüzési adóbevétel és az ehhez kapcsolódó támogatási összeg a 2022. évi nyitó adatok alapján került tervezésre, 2.298.194 Ft az értékesítési és forgalmi adók, 2.298.194 Ft a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások jogcímenen.

Működési bevételek között szolgáltatások ellenértéke jogcímen (bérleti díj) 685.320 Ft, közvetített szolgáltatások ellenértéke jogcímen (továbbszámolt szolgáltatás bevétele) 2.276.817 Ft, ellátási díjak jogcímen (iskolai étkeztetés, szociális étkeztetés térítési díja) 2.189.650 Ft bevételt terveztünk.

A 4. §-hoz

Tartalmazza a kiadási főösszeg kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését a 2. melléklet alapján.

Alacska Község Önkormányzat 2022. évi költségvetési tervét 63.302.984 Ft kiadással terveztük.

Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó jogcímenen a falugondnok, a közművelődési szakember, a közfoglalkoztatásban résztvevők, a választott tisztségviselők (polgármester, képviselők) és a ravatalozógondnok jogviszonyához kapcsolódó személyi kiadások lettek tervezve 21.335.240 Ft összegben.

Dologi kiadások között a település működésének fenntartásával, az Önkormányzat tulajdonában lévő épületek üzemeltetésével, valamint Alacska Község Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális ellátások helyi szabályairól szóló 2/2019.(II.14.) önkormányzati rendeletében meghatározott települési támogatásokkal (természetbeni formában biztosított juttatások) kapcsolatosan felmerült kiadások kerültek tervezésre, mindösszesen 25.064.945 Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen a 2/2019.(II.14.) önkormányzati rendeletben meghatározott települési támogatások pénzbeli kifizetésére 4.830.516 Ft lett tervezve.

Az Önkormányzat által önként vállalt feladatok elsősorban:

- 1) jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
- 2) támogató szolgáltatás,
- 3) bölcsődei ellátás,
- 4) egyes szociális ellátások megállapítása, folyósítása,
- 5) civil szervezetek támogatása,
- 6) kitüntetés adományozása,

amelyek közül kiadási előirányzat lett tervezve az 1), 4), 6) pontban foglaltakra.

Az Önkormányzat négy társulás tagja. Ezek közül a Berente-Alacska Települések Óvodai Intézményfenntartó Társulásával a zárszámadást követően kerül sor elszámolásra.

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás felé 2022. évben fizetendő hozzájárulás összege az alábbiak szerint alakul:

- munkaszervezeti feladatok (kötelező):	232.271 Ft
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (önként vállalt):	903.440 Ft
- házi segítségnyújtás (kötelező):	1.013.764 Ft
összesen:	2.149.475 Ft

Társulási megállapodás alapján a bölcsődei ellátás is biztosított, de költsége 0 Ft.

A Társulás felé 2021. évben fizetett hozzájárulás összesen 1.751.585 Ft volt.

Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás részére belső ellenőrzési feladat ellátására 106.006 Ft került tervezésre.

Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás részére 50.000 Ft pénzügyi hozzájárulás került tervezésre.

Fenti társulási hozzájárulási összegek az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen kerültek szerepeltetésre.

A Berentei Közös Önkormányzati Hivatal Alacsikai Kirendeltség működési kiadásaira 3.238.695 Ft hozzájárulás került tervezésre, amely összeget az egyéb működési célú támogatások jogcímen szükséges szerepeltetni.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen a BÜKK LEADER Egyesület tagi hozzájárulása, illetve Alacska Község Önkormányzat Képviselő-testületének az államháztartáson kívüli források átadásáról és átvételéről szóló 3/2014.(III.6) önkormányzati rendelete alapján nyújtott támogatás összege került tervezésre.

Beruházási kiadások között 4.298.946 Ft került tervezésre, a járási startmunka program eszközeinek és egyéb tárgyi eszközök beszerzésére. Felújítási kiadások között ingatlan felújításra 600.000 Ft került tervezésre (önkormányzati ingatlanokhoz kapcsolódó felújítások).

Egyéb beruházási, felújítási kiadások, pályázatok önrésze az esetleges pénzmaradvány terhére tervezhető.

Finanszírozási kiadásokon belül államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése jogcímen 1.514.161 Ft lett tervezve az alábbiak miatt:

A Magyar Államkincstár 2021. decemberében kiutalta az Önkormányzatot megillető 2022. évi állami normatíva terhére megelőlegezett támogatási összeget (az éves állami támogatás 4%-a). A megelőlegezés visszafizetésének rendezése január hónapban történik, ehhez szükséges a kiadási oldalon ezen a jogcímen előirányzatot biztosítani.

Az 5. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat és a közfoglalkoztatás 2022. évben engedélyezett létszám előirányzatát.

A 6. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat költségvetési mérlegét a 3. melléklet szerint.

A 7. §-hoz

Tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 4. melléklet szerint.

A 8. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítésére vonatkozó előirányzat felhasználási tervét az 5. melléklet szerint.

A 9. §-hoz

Tartalmazza a közvetett támogatások kimutatását a 6. melléklet szerint.

A 10. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat nevében végzett beruházási feladatok kiadási előirányzata célonkénti részletezését a 7. melléklet szerint.

A 11. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat nevében végzett felújítási feladatok kiadási előirányzata célonkénti részletezését a 8. melléklet alapján.

A 12. §-hoz

A többéves kihatással járó döntésekből származó kiadások tervezéséről szóló rendelkezést tartalmaz.

A 13. §-hoz

A tartalékra vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

A 2022. évi költségvetési terv tartalékot nem állapít meg. A 2021. évi zárszámadást követően fog ismertté válni a pénzmaradvány összege, amely tartalmazni fogja a feladattal terhelt kiadásokat, és az esetleges szabad maradvány összegét.

A 14. §-hoz

Tartalmazza a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezéseket

A 15. §-hoz

Az Önkormányzat Környezetvédelmi Alap számlájával kapcsolatos rendelkezést tartalmaz.

A 16. §-hoz

Az Önkormányzat Víziközmű számlájával kapcsolatos rendelkezést tartalmaz.

A 17. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.