

Járdánháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelete

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről

Járdánháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzat Képviselő-testületére, a polgármesterre és az önkormányzat által fenntartott intézményekre terjed ki.

2. §

(1) Járdánháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetését **414.727.139 Ft bevétellel, és 414.727.139 Ft kiadással állapítja meg.**

(2) Az (1) szerinti bevételi fő bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a rendelet 1. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat – Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti – saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- a) Személyi juttatások 105 121 256 Ft
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 9 447 881 Ft
- c) Dologi kiadások 226 087 486 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 36 444 483 Ft
- e) Egyéb működési célú kiadások 4 753 399 Ft
- f) Beruházások 4 626 328 Ft
- g) Felújítások 28 246 306 Ft

(4) A rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és rovat szerinti bontásban.

(5) A működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerint fogadja el.

3. §

(1) A felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

- (1) A költségvetési szervek rendeletbe meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az önállóan működő költségvetési szervek előirányzatai teljesítéséhez szükséges pénzellátásról az igény felmerülésének függvényében a polgármester gondoskodik.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (5) A polgármester 500.000 forintig dönthet forrásfelhasználásról azzal, hogy döntéséről a döntést követő legközelebbi ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (6) A Képviselő-testület a polgármester számára felhatalmazást ad az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, ideértve a kiadási kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítást is.

8. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább fejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat és intézményei belső ellenőrzését a „GY & GY” Perfekt Audit Kft. végzi.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

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



Kovács Gábor
polgármester



Dr. Szűcs-Tardi Beáta
jegyző

1. melléklet:

**Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez**

Bevételek 2022.		
	Megnevezés	Járdánháza Község Önkormányzata
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	21 490 895 Ft
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0 Ft
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	46 630 263 Ft
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	22 125 736 Ft
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 943 566 Ft
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	94 190 460 Ft
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	57 139 878 Ft
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12) (B1)	151 330 338 Ft
25	Vagyoni típusú adó(B34)	5 500 000 Ft
26	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	0 Ft
29	Gépjárműadók (B354)	0 Ft
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0 Ft
31	Termékek és szolgáltatások adói (=25+...+30) (B35)	5 500 000 Ft
32	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	350 000 Ft
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32) (B3)	5 850 000 Ft
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0 Ft
35	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	11 089 260 Ft
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0 Ft
38	Ellátási díjak (B405)	8 307 885 Ft
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 243 129 Ft
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	20 000 Ft
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42) (B408)	20 000 Ft
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48) (B4)	21 660 274 Ft
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67) (B1-B7)	178 840 612 Ft

10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	235 886 527 Ft
12	Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)	235 886 527 Ft
15	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0 Ft
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) (B81)	235 886 527 Ft
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) (B8)	235 886 527 Ft

	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	414 727 139 Ft
--	---------------------------	-----------------------

2. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Kiadások 2022.		
	Megnevezés	Járdánháza Község Önkormányzata
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	89 491 300 Ft
02	Normatív jutalmak (K1102)	0 Ft
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	480 000 Ft
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0 Ft
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	89 971 300 Ft
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	12 545 916 Ft
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 604 040 Ft
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	15 149 956 Ft
19	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	105 121 256 Ft
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9 447 881 Ft
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	402 291 Ft
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	26 717 264 Ft
24	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	27 119 555 Ft
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	208 612 Ft
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 213 452 Ft
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	1 422 064 Ft
28	Közüzemi díjak (K331)	9 095 556 Ft
29	Vásárolt élelmezés (K332)	32 311 516 Ft
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	14 689 271 Ft
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	8 953 486 Ft
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	42 829 388 Ft
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	107 879 217 Ft
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	48 379 367 Ft
	Egyéb dologi kiadások (K355)	41 287 283 Ft
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	89 666 650 Ft
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	226 087 486 Ft
53	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	36 444 483 Ft
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)	36 444 483 Ft
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	4 353 399 Ft
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	400 000 Ft
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) (K5)	4 753 399 Ft
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 642 778 Ft
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	983 550 Ft
79	Beruházások (=72+...+78) (K6)	4 626 328 Ft
80	Ingatlanok felújítása (K71)	22 241 188 Ft
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	6 005 118 Ft
84	Felújítások (=80+...+83) (K7)	28 246 306 Ft
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)	414 727 139 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN		414 727 139 Ft

3. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások	
Megnevezés	Járdánháza Község Önkormányzata
Önkormányzatok működési támogatásai	94 190 460
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 490 895
Települési önk. Egyes köznevelési felad. támogatása	0
Települési önk. Szociális gyermekjóléti felad. támogatása	46 630 263
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	22 125 736
Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	3 943 566
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	57 139 878
Közhatalmi bevételek	5 850 000
Vagyoni típusú adó	5 500 000
Értékesítési és forgalmi adók	0
Gépjárműadók	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
Egyéb közhatalmi bevételek	350 000
Működési bevételek	21 660 274
Készletértékesítés ellenértéke	0
Szolgáltatások ellenértéke	11 089 260
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
Ellátási díjak	8 307 885
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 243 129
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	20 000
Működési bevételek összesen	178 840 612

Személyi juttatások	105 121 256
Munkaadókat terhelő járulékok	9 447 881
Dologi kiadások	226 087 486
Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 444 483
Egyéb működési célú kiadások	4 753 399
Beruházások	4 626 328
Felújítások	28 246 306
Működési kiadások összesen	414 727 139

4. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási célú bevételek és kiadások	
	Járdánháza Község Önkormányzata
Maradvány igénybevétele	235 886 527
Központi, irányító szervi támogatás	
Finanszírozási bevételek összesen	235 886 527
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	
	0
Finanszírozási kiadások összesen	0

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Felvett hitelállomány alakulása, lejárat és eszközök szerinti bontásban 2021. december 31-i állapot									
Sor-sz.	Megnevezés	Felvét éve	Összege	Lejáratú évek					Összesen
				2022	2023	2024	2025	2025. utáni évek	
1.	Felhalmozási célú		Tőke	0	0	0	0	0	0
			Kamat	0	0	0	0	0	0
			Összesen	0	0	0	0	0	0
2.	Rövid lejáratú működési hitel		Tőke	0	0	0	0	0	0
			Kamat	0	0	0	0	0	0
			Összesen	0	0	0	0	0	0
3.			Tőke	0	0	0	0	0	0
			Kamat	0	0	0	0	0	0
			Összesen	0	0	0	0	0	0
4.			Tőke	0	0	0	0	0	0
			Kamat	0	0	0	0	0	0
			Összesen	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú Hitel Összesen		Tőke	0	0	0	0	0	0
			Kamat	0	0	0	0	0	0
			Összesen	0	0	0	0	0	0

6. melléklet:

**Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez**

KIMUTATÁS

Az adósságot keletkeztető ügyletekről lejárat szerinti bontásban

Járdánháza Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügylete nincs.

7. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi közvetett támogatásai										
A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb		Összesen	
	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	eFt
Összesen						0				0

8. melléklet:

**Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez**

KIMUTATÁS

A több éves kihatással járó döntések számszerűsítéséről

Járdánháza Község Önkormányzatának több éves kihatással járó döntése nincs.

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK											
Személyi juttatások	8 928 107	8 064 096	8 928 107	8 640 103	8 928 107	8 928 107	8 640 103	8 928 107	8 640 103	8 928 107	105 121 256
Munkaadókat terhelő járulékok és szov. hoz. adó	802 423	724 769	802 423	776 538	802 423	802 423	776 538	802 423	776 538	802 423	9 447 881
Dologi kiadások	19 201 951	17 343 698	19 201 951	18 582 533	19 201 951	19 201 951	18 582 533	19 201 951	18 582 533	19 201 951	226 087 486
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 095 285	2 795 741	3 095 285	2 995 437	3 095 285	3 095 285	2 995 437	3 095 285	2 995 437	3 095 285	36 444 483
Egyéb működési célú kiadások	403 713	364 644	403 713	390 690	403 713	403 713	390 690	403 713	390 690	403 713	4 753 399
Beruházások	392 921	354 896	392 921	380 246	392 921	392 921	380 246	392 921	380 246	392 921	4 626 328
Felújítások	2 399 001	2 166 840	2 399 001	2 321 614	2 399 001	2 399 001	2 321 614	2 399 001	2 321 614	2 399 001	28 246 306
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	35 223 401	31 814 685	35 223 401	34 087 162	35 223 401	35 223 401	34 087 162	35 223 401	34 087 162	35 223 401	414 727 139

[illegible]

10/a. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi mérlege					
Sor- sz.	Megnevezés	Összeg	Sor- sz.	Megnevezés	Összeg
I.	Működési bevételek	27 510 274	I.	Működési célú kiadások	381 854 505
II.	Támogatások	57 139 878	II.	Felhalmozási célú kiadások	32 872 634
III.	Felhalmozási és tökejellegű bevételek	0	III.	Finanszírozási kiadások	
IV.	Támogatásértéktől bevételek (központi)	94 190 460	IV.	Tartalékok	
V.	Támogatásán átvett pénzeszközök	0		Általános tartalék	
VI.	Véglegesen átvett pénzeszközök	0		Céltartalék	
VII.	Adott kölcsönök visszatérülése				
VIII.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	235 886 527			
	1. Előző évek pénzeszközök igénybevétele	235 886 527			
VIII.	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0			
	1. Értékpapír értékesítés				
	- Működési				
	- Felhalmozási				
	2. Kötvény kibocsátás				
	- Működési				
	- Felhalmozási				
	3. Hitelek				
	- Működési				
	- Felhalmozási				
Bevételek összesen		414 727 139	Kiadások összesen		414 727 139

10/c. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások (ezer Ft-ban)

EU-s projekt neve, azonosítója:

"Nemleges"

Források	2020.év			Összesen
Saját erő	0			0
-saját erőből központi támogatás	0			0
EU-s forrás	0			0
Társfinanszírozás	0			0
Hitel	0			0
Egyéb forrás	0			0
Források összesen:	0			0

Kiadások, költségek				
Személyi jellegű	0			0
Beruházások, beszerzések	0			0
Szolgáltatások igénybe vétele	0			0
Adminisztratív költségek	0			0
Kiadások, költségek 9összesen:	0			0

11/a. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi felhalmozási - felújítás nélküli - kiadásai feladatonként/célonként						
Feladat megnevezése	Összes kiadás	Előző év végéig	Bázis évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat	 évi számított előirányzat	 évi számított előirányzat
1.	2=3+4+5+6+7	3.	4.	5.	6.	7.
I. Beruházások	0			0		
II. Nem beruházási kiadások	0			0		
III. Egyéb felhalmozási célú kiadások - Támogatás értékű kiadások - Pénzeszköz átadás államházt. kívülre - Finanszírozási kiadások	0			0		
Beruházási kiadások összesen	0			0		

11/b. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

"Nemleges"

Források	2022.év			Összesen
Saját erő	0			0
-saját erőből központi támogatás	0			0
EU-s forrás	0			0
Társfinanszírozás	0			0
Hitel	0			0
Egyéb forrás	0			0
Források összesen:	0			0

Kiadások, költségek				
Személyi jellegű	0			0
Beruházások, beszerzések	0			0
Szolgáltatások igénybe vétele	0			0
Adminisztratív költségek	0			0
Kiadások, költségek 9összesen:	0			0

12. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez
"Nemleges"

Sor- sz.	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)

I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások	0	0	0	0	0	0	0
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	0	0	0	0	0	0	0
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás	0	0	0	0	0	0	0
4.	TB alapokkal szembeni tartozás	0	0	0	0	0	0	0
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé	0	0	0	0	0	0	0
6.	Szállítói tartozás	0	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb adósság	0	0	0	0	0	0	0
	Belföldi összesen:	0	0	0	0	0	0	0

II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók	0	0	0	0	0	0	0
2.	Egyéb adósság	0	0	0	0	0	0	0
	Külföldi összesen:	0	0	0	0	0	0	0

Adósságállomány mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
--------------------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

13. melléklet:

**Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez**

KIMUTATÁS

A pénzeszközök tervezett változásáról

Járdánháza Község Önkormányzatának tervezett pénzeszköz változása nincs.

14. melléklet:

**Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez**

KIMUTATÁS

Az önkormányzatnak nyújtott hitelek (kölsönök) állományáról

Járdánháza Község Önkormányzatának nyújtott hitel (kölsön) állománya nincs.

15. melléklet:

Járdánháza Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022. (III.11.) önkormányzati rendelethez

Járdánháza Község Önkormányzata	Létszám (fő)
066010 Zöldterület-kezelés	2
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	1
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	2
Önkormányzat összesen:	6
041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	53
Közfoglalkoztatottak összesen:	53