

Táp Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Táp Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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

I. Fejezet *A rendelet hatálya*

1. §

A rendelet hatálya Táp Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira, és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

II. Fejezet *A költségvetés főösszegének megállapítása*

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét: 190.721.106 forintban, azaz Egyszázkilencvenmillió-hétszázhuszonegyezer-egyszázhat forintban, melyből
 - aa) kötelezően ellátandó feladatok kiadásai: 190.321.106 forint, azaz egyszázkilencvenmillió-háromszázhuszonegyezer-egyszázhat forint,
 - ab) önként vállalt feladatok kiadásai: 400.000 forint, azaz négyszázezer forint,
 - ac) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 forint, azaz nulla forint,
- b) bevételi főösszegét: 190.721.106 forintban, azaz Egyszázkilencvenmillió-hétszázhuszonegyezer-egyszázhat forintban, melyből
 - ba) kötelezően ellátandó feladatok bevételei: 190.721.106 forint, azaz Egyszázkilencvenmillió-hétszázhuszonegyezer-egyszázhat forint,
 - bb) önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint, azaz nulla forint,
 - bc) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 forint, azaz nulla forint,
- c) hiányát: 0 forintban, azaz nulla forintban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat költségvetési működési és felhalmozási egyensúlymérlegét a Képviselő-testület a rendelet a 3. melléklete szerint hagyja jóvá.

A költségvetés hiánya finanszírozásának módja

3. §

(1) A Képviselő-testület költségvetésében működési hiány nem kerül tervezésre.

(2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (2) bekezdés a) pontja alapján a központi költségvetésből nyújtott, európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől

az önkormányzat által megnyert pályázat önrészének és az így megnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás Kormány hozzájárulása nélkül lehetséges.

A költségvetés mérlegei és kimutatásai

4. §

A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetéséhez az alábbi mérlegek és kimutatások elkészítését írja elő:

- a) az Önkormányzat bevételeit az 1. melléklet tartalmazza,
- b) az Önkormányzat kiadásait a 2. melléklet tartalmazza,
- c) az Önkormányzat működési és felhalmozási mérlegét a 3. melléklet tartalmazza,
- d) az Önkormányzat az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a 4. melléklet tartalmazza,
- e) a beruházások és felújítások részletezését az 5. melléklet tartalmazza,
- f) az önként vállalt feladatok részletezését a 6. melléklet tartalmazza,
- g) a közvetett támogatásokat (adóelengedések, adókedvezmények) a 7. melléklet tartalmazza,
- h) az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 8. melléklet tartalmazza,
- i) a több éves kihatással járó döntések részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

A 2022. évi költségvetési bevételek

5. §

(1) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetés bevételeit a teljesülések alapján az alábbiak szerint csoportosítja:

- a) működésre, fenntartásra fordítható bevételek:
 - aa) önkormányzatok működési támogatásai,
 - ab) működési célú támogatások államháztartáson belülről,
 - ac) közhatalmi bevételek,
 - ad) működési bevételek,
 - ae) egyéb működési célú átvett pénzeszköz,
- b) fejlesztésre, felújításra fordítható bevételek:
 - ba) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,
 - bb) egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

(2) A működési és felhalmozási bevételek előirányzatát az 1. melléklet tartalmazza.

(3) A 2022. évi állami hozzájárulás jogcímeit és összegeit az 1. melléklet 1-7. sorai tartalmazzák.

A 2022. évi költségvetés kiadásai

6. §

(1) Az Önkormányzat kiadásait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Áht) meghatározott előirányzatok szerint a 2. melléklet tartalmazza az alábbi sorrendben:

- a) személyi juttatások,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás,
- c) dologi kiadások,

- d) ellátottak pénzbeli juttatások,
- e) egyéb működési kiadás,
- f) beruházások,
- g) felújítások,
- h) egyéb felhalmozási kiadások,
- i) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2022. évi létszámkeretét 5 főben, az Önkormányzatnál foglalkoztatott, engedélyezett létszámkereten felüli közfoglalkoztatottak átlagléttségát 1 főben állapítja meg, a 4. mellékletben foglaltak szerint.

(3) A Képviselő-testület a kiadások főösszegén belül a beruházási és felújítási feladatok előirányzatát 125.812.854,- forintban állapítja meg, melynek feladatonkénti részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

(4) Új, induló önkormányzati fejlesztéseket és felújításokat csak akkor lehet megkezdeni, amikor a pénzügyi források rendelkezésre állnak.

(5) A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor:

- a) készletek, anyag, üzemanyag beszerzése tételenként bruttó 100.000,- forint összeghatárig,
- b) kis értékű tárgyi eszközök beszerzése indokolt esetben bruttó 254.000,- forint összeghatárig,
- c) kiküldetési kiadások,
- d) reprezentációs kiadások bruttó 100.000,- forint összeghatárig,
- e) kisösszegű szolgáltatási kiadások bruttó 100.000,- forint összeghatárig,
- f) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai,
- g) közfoglalkoztatottak juttatásai,
- h) pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások,
- i) munkavállalók nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzügyi szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi,
- j) bérlet, munkába járás költségtérítése,
- k) fizetési előleg, egyéb vásárlási előleg, illetékbélyeg előleg bruttó 300.000,- forint összeghatárig,
- l) szépkorú köszöntésével kapcsolatos kiadás (egyéb dologi) bruttó 10.000,- forint összeghatárig,
- m) nemzetközi kapcsolatok - ajándék (reprezentációs kiadás) bruttó 100.000,- forint összeghatárig,
- n) téves befizetések rendezése 100.000,- forint összeghatárig.

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai forintban

7. §

A Képviselő-testület 2022. évre vonatkozóan egy áthúzódó pályázata szerepel a 9. melléklet szerint.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

Előirányzat felhasználási ütemterv

8. §

A Képviselő-testület a 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről a 8. melléklet szerinti ütemtervet állapítja meg.

Előirányzat-módosítás

9. §

(1) A jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet a féléves, valamint éves beszámolóban tájékoztatja a végrehajtott előirányzat-változásokról.

(2) A polgármester köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet, ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít. A Képviselő-testület félévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

Előirányzat-átcsoportosítás

10. §

(1) A Képviselő-testület az alábbi előirányzat átcsoportosítások jogát tartja fenn: költségvetési szervek közötti előirányzat-átcsoportosítások.

(2) A polgármester átruházott hatáskörében jogosult:

- a) tételenként 500.000,- forint értékhatárig az általános tartalékból és céltartalékból való felhasználásra,
- b) az év közben az Önkormányzat részére adott, előre nem tervezett bevételi és kiadási előirányzatok emelésére.

A pénzmaradvány megállapítása, elszámolása és felhasználása

11. §

(1) A költségvetési szerv a pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségükről szóló jogszabályoknak megfelelően.

(2) A költségvetési szerv pénzmaradványát a Képviselő-testület felülvizsgálja és a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.

Követelés elengedés

12. §

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 10. pont a)-d), f) és g) alpontjai szerinti követelés, kiegészítve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdés 1. és 5. pontjában definiált behajthatatlannak minősülő és kisösszegű követelések elengedése a következő módon engedélyezhető: az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek könyveiben megjelenő, kisösszegű követelésnek minősíthető követelés elengedéséről a Képviselő-testület dönt, amennyiben

- a) a behajthatatlan követelés értéke adósonként nem éri el a 100.000,-forintot,
- b) az adott adósságnem tárgyában az elengedésre meghatározott követelés összesített állománya nem haladja meg az 1.000.000,- forintot.

IV. Fejezet
Záró és átmeneti rendelkezések

13. §

Ez a rendelet 2022. február 15-én lép hatályba.


Kelt: Táp, 2022. február „15.”

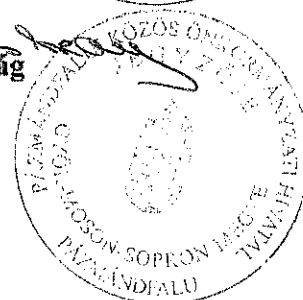

Csikár László
polgármester

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2022. február „15.” napján kihirdetésre került.


Dr. Farkas Virág
jegyző


Dr. Farkas Virág
jegyző



Bevételek

	Megnevezés	Rovat szám	Eredeti E.I.
1	Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18941033
2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	B112	0
3	Szociális gyermekjóléti támogatás	B113	8135742
4	Gyermekékeztetés támogatása		5129252
5	Kulturális feladatok támogatása	B114	2270000
6	Kiegészítő támogatás	B115	3913653
7	Elszámolásból származó bevétel	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (1+...+7)	B11	38391680
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	10589397
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (8+...+109)	B1	48981077
12	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	3596000
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	7049791
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (12+13)	B2	10645791
15	Vagyoni típusú adók (kommunális és építmény adó)	B34	3500000
16	Értékesítési és forgalmi adók (ipartizedési adó)	B351	7000000
17	Gépjármű adó	B354	0
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	B355	
19	Termékek és szolgáltatások adói (16+...+18)	B35	7000000
20	Egyéb közhatalmi bevételek (pótték, bírság, talajterhelési díj)	B36	0
21	Közhatalmi bevételek (15+19+20)	B3	10500000
22	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2963475
23	Ellátási díjak	B405	2245900
24	Tulajdonosi bevétel	B406	
25	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B407	1861952
26	Kamatbevételek	B408	150000
27	Egyéb működési bevételek	B410	0
28	Működési Bevételek (22+...27)	B4	7221327
29	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	269472
30	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	8000000
31	Költségvetési bevételek (11+14+21+28+29+30)	B1-7	85617667
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	105103439
33	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0
34	Finanszírozási műveletek összesen: (32+33)	B81	105103439
35	Összes bevétel (31+34)	B	190721106

Kiadások

	Megnevezés	Rovat szám	Eredeti E.I
1	Személyi Juttatások	K1	27192520
2	Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális h.járutási adó	K2	3593449
3	Dologi kiadások	K3	29584797
4	Ellátottak pénzbeli juttatások	K4	360000
5	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2234000
6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	638000
7	Tartalék	K512	0
8	Egyéb működési célú kiadások (5+...+7)	K5	2872000
9	Immateriális javak beszerzése	K61	4300000
10	Ingatlanok beszerzése	K62	19289609
11	Informatikai eszközök beszerzése	K63	
12	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	15874866
13	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	10018208
14	Beruházások (9+...+13)	K6	49482683
15	Ingatlanok felújítása	K71	59787536
16	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	16142635
17	Felújítások (15+16)	K7	75930171
18	Felhalmozási célú támogat. államháztartáson belülre	K84	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogat. államháztart. kívülre	K88	400000
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások (18+19)	K8	400000
21	Költségvetési kiadások (1+...+4+8+14+17+20)	K1-8	189415620
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1305486
23	Belföldi finanszírozás kiadásai (22)	K91	1305486
24	Összes kiadás (21+23)	K	190721106

Működési és felhalmozási mérleg

S.sz.	A3:F25A1A3:F24A3:F26A3:F23A3:F24A3:F25A3:F26	Bevételek		S.sz.	Kiadások
		Megnevezés	Előirányzat		
1		Önkormányzati költségvetési támogatása	383191680	1	Személyi juttatások
2		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10589397	2	Munkaadókat terhelő járulékok
3		Közhatalmi bevételek	1050000	3	Dologi kiadások
4		Működési bevételek	7221327	4	Előirányzott pénzeszközök

5	Eg yéb mü kőd i cél ú átv ett pén zes zkő zök	2 6 9 4 7 2	5	M ü k ő d és i cél lú tá m o g at ás o k á ht -n b el ül re	2 2 3 4 0 0 0
			6	M ü k ő d és i cél lú tá m o g at ás o k á ht -n ki v ül re	6 3 8 0 0 0
6	Mü kőd ési bev étel ek (1+ ...+ 5)	6 6 9 7 1 8 7 6	7	M ü k ő d és i ki a d ás o k (1 + + + 6)	6 3 6 0 2 7 6 6
7	Köl tsé gve tési ma rad ván y igé nyb evé tele	4 5 6 5 5 0 4	8	T ar ta lé k	0

8	Kö zpo nti, írá nyí tó sze rvi tám oga tás	0 9	Á lt - n b el ül i m e g el öl e g ez és e k vi ss za fi ze té se	1 3 0 5 4 8 6
9	Fin ans zír ozá si bev étel (7+ 8)	4 10	Fi n a ns zár ro zá si ki ad ás (8 + 9)	1 3 0 5 4 8 6
9	Mű köd ési bev étel ek (6+ 8)	7 11	Mű k ö d és i ki ad ás ok (7 + 1 0)	6 4 9 0 8 2 5 2
10	Mű köd ési hiá ny	0 12	Mű k ö d és i tö b bi et	6 6 2 9 1 2 8
11	Fel hal mo zás i cél ú Ön kor	3 13	B er u h áz ás ok	4 9 4 8 2 6 8 3

	má nyz ati tám oga tás ok			
12	Eg yéb fél hal mo zás i cél ú tám . Aht . bel ülr ől	7 0 4 9 7 9 1	14	F el űj ít ás o k 7 5 9 3 0 1 7 1
13	Eg yéb fél hal mo zás i cél ú átv ett pén zes zkö zök	8 0 0 0 0 0 0	15	F el h al m o zá si cél hú tá m o g at ás o k á ht -n b el ül re 0
			16	F el h al m o zá si cél hú tá m o g at ás o k á ht -n ki v ül re 4 0 0 0 0 0 0
14	Fel hal mo zás i bev	1 8 6 4 5 7	17	F el h al m o i 2 5 8 1 2

	étel ek (11 +1 2+ 13)	9 1		zá si ki a d ás o k (1 3 + .+ 1 6)	8 5 4
15	Elő ző évi köl tsé gve tési ma rad ván y igé nyb evé tele	1 0 0 5 3 7 9 3 5	18	T ar ta lé k	0
16	Fin ans zár ozá si bev étel (15)	1 0 0 5 3 7 9 3 5	19	Fi n a ns zár ozá si ki a d ás (1 8)	0
17	Fel hal mo zás i bev étel ek (14 +1 6)	1 1 9 1 8 3 7 2 6	20	F el h al m o zár si ki a d ás o k (1 7 + 1 9)	1 2 5 8 1 2 8 5 4
18	Fel hal mo zás i hiá ny	6 6 2 9 1 2 8	21	F el h al m o zár si tő b bl et	0
19	Öss zes	1 9 0	22	Ö ss ze	1 9 0

	bev	7		s	7
	étel	2		ki	2
		1		a	1
		1		d	1
		0		ás	0
		6			6

Önkormányzat 2022. évi engedélyezett létszámkerete

Önkormányzat 2022. évi engedélyezett létszámkerete				
	Főfoglalkozás	Részfoglalk	Külsős fogl.	Átl.statizst.létsz.
Választott tisztségviselő			1	1
Védőnő	1			1
Közmunkás	1			1
Településkarbantartó	1			1
Falugondnok	1			1
Kulturális munkatárs	0	1		0,75
Összesen:	4	1	1	5,75

Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadások			
	Nettó	Áfa	Összesen
Beruházás:			
Köztségrendezési terv	4300000	523800	4823800
MF. Temető járda-út	6691185	1806620	8497805
MF. Járda	12598424	3401574	15999998
MF. Fahusz	11949866	3226464	15176330
MF. Játscztér	3925000	1059750	4984750
Beruházás összesen:	39464475	10018208	49482683
Felújítás			
BM-út járda felújítás	15741498	4250204	19991702
MF. Kossuth út	28257756	7629594	35887350
Vis Maior	3146640	849593	3996233
Teleki Alapítvány Hegysor 8.	12641642	3413244	16054886
Felújítás összesen:	59787536	16142635	75930171
Átadások			
Lakosságnak első lakáshozjutók	400000	0	400000
Támogatások összesen:	400000	0	400000
125812854			

Önként vállalt feladatok

Civil szervezetek támogatása:	Ft
Táp Fejlődéséért Alapítvány	0
Sportkör támogatása	400000
Összesen:	400000

Közvetett támogatások

Előirányzat felhasználási terv

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Össze- se:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok műk. tám.	2 873 002	6 788 655	2 873 002	2 873 002	2 873 002	2 873 002	2 873 002	2 873 002	2 873 002	2 873 002	2 873 002	2 873 005	38 391 680
3.	Működési e. tám. Áht.n bel.	882 450	882 450	882 450	882 450	882 450	882 450	882 450	882 450	882 450	882 450	882 450	882 447	10 589 397
4.	Vagyoni típusú adó			1 750 000						1 750 000				3 500 000
5.	Termékek és szolgáltat. adó			3 250 000						3 250 000			500 000	7 000 000
6.	Felhalmozási célú Áht.n.beli		2 983 685							4 066 106	3 596 000			10 645 791
7.	Működési Bevételek	439 200	1 694 759	439 200	439 200	439 200	439 200	439 200	439 200	948 548	439 200	439 200	625 220	7 221 327
8.	Egyéb műk.c. átvett pénz	269 472												269 472
9.	Egyéb felh.c. átvett pénze.										8 000 000			8 000 000
	Finanszírozási műveletek	105 103 439												105 103 439
11.	Bevételek összesen:	109 567 563	12 349 549	9 194 652	4 194 652	4 194 652	4 194 652	4 194 652	4 194 652	9 704 000	8 260 758	15 790 652	4 880 672	190 721 106
12.	Kiadások összesen:													
13.	Személyi juttatások	2 199 370	2 199 370	2 199 370	2 999 370	2 199 370	2 199 370	2 199 370	2 199 370	2 199 370	2 199 370	2 199 370	2 199 450	27 192 520
14.	Munkaadókat terhelő járulékok	280 787	280 787	280 787	280 787	504 787	280 787	280 787	280 787	280 787	280 787	280 787	280 792	3 593 449
15.	Dologi kiadások	1 989 528	2 797 893	2 797 893	2 797 900	3 297 893	1 997 893	1 089 528	1 089 528	2 504 816	2 797 900	2 797 900	3 626 125	29 584 797
16.	Eltárolt pénzügyi juttatása	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000		220 000	60 000			50 000	360 000
17.	Egyéb működési célú kiadás	400 000		400 000					350 000		58 000	180 000	1 484 000	2 872 000
18.	Beruházások					20 161 080	8 497 805		15 999 998				4 823 800	49 482 683
19.	Felújítások			3 996 233			35 887 350			19 991 702		16 054 886		75 930 171
20.	Egyéb felhalmozási c. kiad.									200 000		200 000		400 000
22.	Áht.-n bel.megelől. visszat.	1 305 486												1 305 486
23.	Belföldi finanszírozás kiadás													
24.	Kiadások összesen:	6 180 171	5 283 050	9 679 283	6 083 057	26 168 130	48 868 205	3 569 685	20 139 683	25 236 675	5 336 057	21 712 943	12 464 167	190 721 106
25.	Egyenleg	103 387 392	110 453 891	109 969 260	108 080 855	86 107 377	41 433 824	42 058 791	26 113 760	10 581 085	13 505 786	7 583 495		

A többéves kihatással járó döntések kimutatása évenkénti bontásban

A döntés, határozat száma és tartalma	e forintban				
	2017	2019	2020	2021	2022
Eszközbeszerzési pályázat MFP azonosító:1003285514		2961549	3060700		
Zártkerti pályázat Ügyiratszám:2509- 8/2019/HERMAN		2935224	8999516		
Elhagyott ingatlan Ügyiratszám:1062/3009/407/2/2020			44450	4953051	
Közösségszervezés MFP-KEB/2021				1053654	2265504
Kossuth út MFP-UHK/2021				698500	35887350
Játszóter MFP-OJKJF/2021				1495425 Előleg	4984750
Falubusz MFP-TFB/2021				2000000 Előleg	15176330

Részletes indokolás

Az 1–13. §-hoz

Táp Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az Alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva megalkotja 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.