

Pátka Község Önkormányzata és intézményei 2022. évi költségvetéséről

(Egységes szerkezetben a 19/2022. (X.12.) önkormányzati rendelettel)

Pátka Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, figyelembe véve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1) – (4) bekezdéseit, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1) – (3) bekezdéseit, 5. §-át, 6. §-át, 23. §-át és 24. §-át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24. §-át és 27. §-át, a képviselő-testület a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 2/2022. (III./11.) rendelet 4. melléklet 6. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságára, az önkormányzatra és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai

2. §

(1) Pátka Község Önkormányzata a 2022. évi költségvetés konszolidált főösszege:

- a) ¹bevételi főösszegét 484.361.372,-Ft-ban,
- b) ²kiadási főösszegét 484.361.372,- Ft-ban állapítja meg.

(2) A 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszegen belül

- a) Pátkai Csemetekert Óvoda bevételi és kiadási főösszege 63.331.857 Ft,
- b) ³Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 421.029.515,- Ft

(3)⁴ Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege nettósítva: 358.147.678,- Ft

(4) A 2. §-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő jogcímcsoportonkénti megosztását, valamint önkormányzati szinten összesítetten az 1. melléklet, valamint intézményi szinten a 2. melléklet, 4. melléklet tartalmazzák.

3. Önkormányzati szinten összesítetten

-
- 1 A 2. § (1) bekezdés a) pontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 2 A 2. § (1) bekezdés b) pontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 3 A 2. § (2) bekezdés b) pontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 4 A 2. § (3) bekezdése a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 1. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

3. §

- (1) Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatonként
- (2)⁵ Önkormányzatok működési támogatásai áh.-on belülről 167.813.955,- Ft
- a) Közhatalmi bevételek 35.500.000 Ft
 - b) Működési bevételek 24.450.020 Ft
 - c) Felhalmozási bevételek 0 Ft
 - d) Finanszírozási bevételek 256.597.397 Ft
- (3)⁶ Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:
- a) Működési kiadások
 - b) Személyi juttatások 104.029.357 Ft
 - c) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 14.440.764 Ft
 - d) Dologi kiadások 82.442.574 Ft
 - e) Ellátottak pénzbeli juttatásai 6.484.000 Ft
 - f) Működési célú egyéb kiadások 1.072.442 Ft
 - ga) - működési célú általános tartalék: 13.168.182 Ft
 - gb) - működési célú céltartalékok: 0 Ft
 - g) Működési célú tartalékok 13.168.182 Ft ezen belül
 - h) Felhalmozási kiadások: 194.379.846 Ft, ezen belül
 - ha) - felújítások 189.997.332 Ft
 - hb) - beruházások 4.382.514 Ft
 - hc) - egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft
 - i) Felhalmozási célú tartalékok 0 Ft, ezen belül
 - ia) - felhalmozási célú általános tartalék: 0 Ft
 - ib) - felhalmozási célú céltartalékok: 0 Ft
 - i) Finanszírozási kiadások 67.344.208 Ft
- (4) A költségvetés feladat jellege szerinti megoszlása:
- a) A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:
 - aa) ⁷kötelező: 484.361.372 Ft
 - ab) önként vállalt: 0 Ft
 - b) A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:
 - ba) ⁸kötelező: 484.361.372 Ft
 - bb) önként vállalt: 0 Ft

4. Felhalmozási kiadások

4. §

- (1)⁹ Felújítási kiadások 189.997.332 Ft a 6. melléklet tartalmazza.

5 A 3. § (2) bekezdése a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

6 A 3. § (3) bekezdése a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

7 A 3. § (4) bekezdés a) pont aa) alpontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

8 A 3. § (4) bekezdés b) pont ba) alpontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

9 A 4. § (1) bekezdése a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 3. §-ával megállapított szöveg.

(2)¹⁰ Beruházási kiadások: 4.382.514 Ft a 6. melléklet tartalmazza.

5. Költségvetést alátámasztó kimutatások

5. §

(1) A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

- a) Pátka Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi mérlegét a 2. melléklet, 4. melléklet tartalmazza,
- b) Pátka Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi feladatalapú kimutatását a 3. melléklet, 5. melléklet tartalmazza,
- c) Pátka Község Önkormányzata 2022. évi költségvetés feladat jellege szerinti kimutatását a 7. melléklet tartalmazza,
- d) Pátka Község Önkormányzata 2022. évi Európai Unió által finanszírozott projektek bemutatását a 9. melléklet tartalmazza,
- e) Pátka Község Önkormányzata 2022. évi adósságot keletkeztető ügyletek kimutatását a 10. melléklet tartalmazza,
- f) Pátka Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. - 2024. - 2025. évi mérlegét a 12. melléklet tartalmazza,
- g) Előirányzat felhasználási tervet a 11. melléklet tartalmazza,

(2) Adóelengedés, adókedvezmény 2022. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincsen.

(3) Közvetett támogatás 2022. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincs.

6. Tárgyévi és többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

6. §

(1) Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.

(2) Hitelfelvételt a költségvetés nem tartalmaz.

(3) Adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek nincsenek.

7. Általános tartalék

7. §

(1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.

(2) A költségvetési rendeletben a működési hiány összege 0 Ft.

(3) Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi kötelezettségekkel nem terhelt maradványból év közbeni módosítással igénybe vehető.

(4) Jelen költségvetési rendelet előző évi maradvány igénybevételét tartalmazza 193.715.560 Ft összegben. Saját bevétel hiányában a további költségvetési hiány külső finanszírozása

¹⁰ A 4. § (2) bekezdése a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 3. §-ával megállapított szöveg.

hitelfelvétellel vagy ingatlan értékesítéssel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.

(5) A költségvetés 2.787.138 Ft tartalékot, ezen belül 2.025.138 Ft általános tartalékot, illetve 762.000 Ft céltartalékot, ezen belül 762.000 Ft működési célú céltartalékot és 0 Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz.

(6) Az Önkormányzat a céltartalék terhére képviselői költségvetési keretet állapít meg 762.000 Ft összegben. A képviselői keret céltartalék, melynek felhasználásáról a képviselő testület külön rendeletet alkot.

(7) Az önkormányzat intézményi társulásban nem lát el feladatot.

(8) Az önkormányzat és intézménye vállalkozási tevékenységet nem folytat.

8. Létszámgazdálkodás

8. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi létszám előirányzatát a 8. melléklet tartalmazza:

(2) Pátkai Csemetekert Óvoda 14 fő

(3) Pátka Község Önkormányzata: 15 fő

9. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(1) A költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell ellensúlyozni. A bevételi előirányzatok a pályázati pénzeszközök kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. A bevételkiesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2021. évi maradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.

(4) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető, forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre, határozat nem hozható. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.

(5) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók,

a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni. Csak az elszámolást követően nyújtható újabb támogatás.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzügyintézetnél éven belül lekösse, olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.

(7) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Kötelezettségvállalásra csak a költségvetési szerv vezetőjének jóváhagyását követően kerülhet sor. Be nem tartása esetén a felelősségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.

(8) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást megtárgyalja.

(9) Az Önkormányzat önként vállalt feladatokat nem lát el.

(10) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy 1.000.000 Ft összeghatárig önállóan kötelezettséget vállaljon, melyről a következő Képviselő-testületi ülésen beszámolási kötelezettsége keletkezik.

(11) Magyarország Kormánya által elrendelt veszélyhelyzet időtartama alatt az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításról 5 000 000 Ft összeghatárig - mely esetenként az 500 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármester jogosult dönteni.

(12) A (11) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzatmódosítási jogkör 2022. december 31-ig gyakorolható.

10. Záró rendelkezések

10. §

Rendelkezéseit 2022. január 1-jétől (a költségvetési év első napjától) kell alkalmazni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Dániel Ferenc
polgármester

Dosztály Csaba
jegyző

Záradék:

Jelen rendelet kihirdetése 2022. március 11. napján megtörtént.

Dosztály Csaba
jegyző

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

¹¹

¹¹ Az 1. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (1) bekezdés - 1. mellékletével megállapított szöveg.

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

12

12 A 2. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (2) bekezdés - 2. mellékletével megállapított szöveg.

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

13

13 A 3. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (3) bekezdés - 3. mellékletével megállapított szöveg.

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

14

14 A 4. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (4) bekezdés - 4. mellékletével megállapított szöveg.

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

15

15 Az 5. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (5) bekezdés - 5. mellékletével megállapított szöveg.

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

16

16 A 6. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (6) bekezdés - 6. mellékletével megállapított szöveg.

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

17

17 A 7. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (7) bekezdés - 7. mellékletével megállapított szöveg.

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

18

¹⁸ A 8. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (8) bekezdés - 8. mellékletével megállapított szöveg.

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

19

19 A 9. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (9) bekezdés - 9. mellékletével megállapított szöveg.

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

20

²⁰ A 10. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (10) bekezdés - 10. mellékletével megállapított szöveg.

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

21

21 A 11. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (11) bekezdés - 11. mellékletével megállapított szöveg.

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

22

22 A 12. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (12) bekezdés - 12. mellékletével megállapított szöveg.