

Pátka Község Önkormányzata és intézményei 2022. évi költségvetéséről

(Egységes szerkezetben a 9/2023. (V.31.) 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 524.200.055,-Ft-ban,
- b) ²kiadási főösszegét 524.200.055,- Ft-ban állapítja meg.

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

- a) ³Pátkai Csemetékert Óvoda bevételi és kiadási főösszege 67.993.503 Ft,
- b) ⁴Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 456.206.552,- Ft

(3)⁵ Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege nettósítva: 388.834.515,- Ft

1 A 2. § (1) bekezdés a) pontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (1) bekezdés a) pontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) 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. A 2. § (1) bekezdés b) pontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

3 A 2. § (2) bekezdés a) pontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

4 A 2. § (2) bekezdés b) pontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (2) bekezdés b) pontja a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

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

(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

3. §⁶

(1) Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatonként

- a) ⁷ Önkormányzatok működési támogatásai áh.-on belülről 177.841.913,- Ft
- c) Közhatalmi bevételek 39.048.808 Ft
- d) Működési bevételek 39.255.850 Ft
- e) Felhalmozási bevételek 400.630 Ft
- f) Működési célra átvett pénzeszköz 1.019.995 Ft
- g) Felhalmozási célra átvett pénzeszköz 0 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 266.632.859 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatás áh.-on belülről 0 Ft

(2)⁸ Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési kiadások
- b) Személyi juttatások 111.010.547 Ft
- c) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 14.940.655 Ft
- d) Dologi kiadások 96.660.200 Ft
- e) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.268.209 Ft
- f) Működési célú tartalékok 179.077.171 Ft
 - fa) - működési célú általános tartalék: 179.077.171 Ft
 - fb) - működési célú céltartalékok: 0 Ft
- g) Egyéb működési célú kiadások 2.419.131 Ft
- h) Felhalmozási kiadások: 44.989.735 Ft, ezen belül
 - ha) - felújítások 35.125.917 Ft
 - hb) - beruházások 8.863.818 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 71.834.407 Ft

(4) A költségvetés feladat jellege szerinti megoszlása:

- a) A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:
 - aa) ⁹kötelező: 524.200.055 Ft
 - ab) önként vállalt: 0 Ft
- b) A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:
 - ba) ¹⁰kötelező: 524.200.055 Ft

Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 1. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

6 A 3. § a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

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

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

9 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.

bb) önként vállalt: 0. Ft

4. Felhalmozási kiadások

4. §

(1)¹¹ Felújítási kiadások 35.125.917 Ft a 6. melléklet tartalmazza.

(2)¹² Beruházási kiadások: 8.863.818 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. Tárgyevi 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.

10 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.

11 A 4. § (1) bekezdése a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 3. §-ával megállapított szöveg. A 4. § (1) bekezdése a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 3. §-ával megállapított szöveg.

12 A 4. § (2) bekezdése a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 3. §-ával megállapított szöveg. A 4. § (2) bekezdése a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 3. §-ával megállapított szöveg.

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 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 alapdokumentumait 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
polgármester

Dosztály Csaba
jegyző

Záradék:

Jelen rendelet kihirdetése 2022. március 11. napján megtörtént.

Dosztály Csaba
jegyző

(A melléklet szövegét a(z) 2022. évi ktsgv mód 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13 Az 1. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (1) bekezdés - 1. mellékletével megállapított szöveg. Az 1. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 4. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 2022. évi ktsgv mód 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14 A 2. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (2) bekezdés - 2. mellékletével megállapított szöveg. A 2. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 4. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 2022. évi ktsgv mód 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15 A 3. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (3) bekezdés - 3. mellékletével megállapított szöveg. A 3. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 4. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 2022. évi ktsgv mód 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16 A 4. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (4) bekezdés - 4. mellékletével megállapított szöveg. A 4. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 4. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 2022. évi ktsgv mód 5 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17 Az 5. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (5) bekezdés - 5. mellékletével megállapított szöveg. Az 5. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 4. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 2022. évi ktsgv mód 6 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18 A 6. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (6) bekezdés - 6. mellékletével megállapított szöveg. A 6. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 4. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

(A melléklet szövegét a(z) 2022. évi ktsgv mód 7 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19 A 7. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (7) bekezdés - 7. mellékletével megállapított szöveg. A 7. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 4. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

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

²⁰ 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.)

21 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.)

²² 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) 2022. évi ktsgv mód 11 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

23 A 11. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (11) bekezdés - 11. mellékletével megállapított szöveg. A 11. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete 4. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

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

²⁴ A 12. melléklet a Pátka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2022. (X. 12.) önkormányzati rendelete 4. § (12) bekezdés - 12. mellékletével megállapított szöveg.