

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 4.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Pethőhenye Község Önkormányzati Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) 42. § 1. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Pethőhenye Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Pethőhenye község önkormányzatára és annak szerveire terjed ki.

2. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének összes bevételét **112 050 445 forintban**, összes kiadását **112 050 445 forintban** állapítja meg.

3. Az önkormányzat bevételei

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeit **46 888446 forintban** állapítja meg - kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a)* Önkormányzatok működési támogatásai: **29 117 748 forint**
- b)* Működési célú támogatások államháztartáson belülről **6 202 898 forint**
- c)* Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről **4 284 000 forint**
- d)* Közhatalmi bevételek **4 820 000 forint**
- e)* Működési bevételek **1 390 000 forint**
- f)* Felhalmozási bevételek **1 073 800 forint.**

(2) A képviselőtestület a finanszírozási bevételek összegét **65 161 999 forintban** állapítja meg, mely teljes egészében az előző év költségvetési pénzmaradványának igénybevétele.

(3) Az önkormányzat 2022. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését, működési és felhalmozási cél szerinti bemutatását az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzat kiadásai

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásait **110 885 735 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata **18 209 870 forint**
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata **1 939 500 forint**
- c) Dologi kiadások előirányzata **22 918 800 forint**
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata **3 820 000 forint**
- e) Egyéb működési célú kiadások **16 969 239 forint**
- f) Beruházások előirányzata **1 588 000 forint**
- g) Felújítások előirányzata **29 814 000 forint**
- h) Felhalmozási tartalék előirányzata **14 047 111 forint**
- i) Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről **1 579 215 forint.**

(2) A képviselőtestület a finanszírozási kiadások összegét **1 164 710 forintban** állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2022. évi kiadásait – kiemelt előirányzatonként – a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A képviselőtestület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat szociális rászorultsági ellátásokat 4. melléklet d) pontjában írtak szerint állapítja meg.

5. Az önkormányzat működési kiadásai

5. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat 2022. évi működési kiadásait **65 022 119 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata **18 209 870 forint**
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata **1 939 500 forint**
- c) Dologi kiadások előirányzata **22 918 800 forint**
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata **3 820 000 forint**
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata **16 969 239 forint**
- f) Finanszírozási kiadások előirányzata **1 164 710 forint**

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

6. Az önkormányzat felhalmozási kiadásai

6. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat felhalmozási, felújítási kiadásainak nagyságát **47 028 326 forintban** állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Beruházások előirányzata **1 588 000 forint**
- b) Felújítások előirányzata **29 814 000 forint**
- c) Felhalmozási tartalék előirányzata **14 047 111 forint**
- d) Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről **1 579 215 forint.**

(2) A képviselőtestület az önkormányzat felhalmozási, felújítási kiadásait feladatonként, célonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

7. §

(1) A képviselőtestület a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét **63 997 289 forintban** állapítja meg, melyből **22 326 763 forint** a működési célú hiány, **41 670 526 forint** a felhalmozási célú hiány.

(2) A költségvetési hiány összegét, valamint a finanszírozásának módját a 6. melléklet tartalmazza.

8. Költségvetési kiadások és bevételek

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát **29 539 350 forint** összegben hagyja jóvá. Ebből:

- a) **500 000 forint** az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,
- b) **14 992 239 forint** a céltartalék, mely az önkormányzat pályázatai önrészenek finanszírozására kerül elkülönítésre,
- c) **14 047 111 forint** a felhalmozási tartalék, mely a szennyvíz rendszer felújítási kiadásainak fedezetéül szolgál.

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 14. §-ban írtakra, a képviselő-testületet, és a polgármestert illeti meg.

9. §

(1) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 7. melléklet tartalmazza.

(2) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak havi és halmozott adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási ütemtervét a 8. melléklet szerint fogadja el a képviselőtestület.

(3) A képviselőtestület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban, a 9. melléklet szerint fogadja el.

(4) Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylete az önkormányzatnak nem lesz.

9. Önkormányzat kötelező, önként vállalt feladatai, államigazgatási feladatok

10. §

Az önkormányzat önként vállalt feladatait a 2, 4. 5. melléklet tartalmazza, az államigazgatási feladatok a 4. mellékletben kerültek bemutatásra.

10. Létszám-előirányzat

11. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat létszám-előirányzatát 6 főben állapítja meg, melyből a közcélú foglalkoztatottak létszám-előirányzata 3 fő.

(2) További létszámbővítés csak képviselő-testületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

11. Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. §

(1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többlet feladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

- a) működési kiadásokra vonatkozóan a feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 30 % -os felhasználásáig,
- b) felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet, esetenként 1 millió forintos összeghatárig,
- c) a költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.

(3) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásoknak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételeikre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselőtestület jóváhagyásával történhet.

13. §

A polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:

- a) a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,
- b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- c) a 100 000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felhívások nem vezetnek eredményre.

Minden más egyedi esetben a követelés csak a képviselőtestület hozzájárulásával törölhető.

12. Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

14. §

(1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatóak.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000 forintig a képviselőtestület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselőtestületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó szabad pénzeszköz felhasználásáról a képviselőtestület határozatban dönt.

13. Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

15. §

Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.

14. Záró rendelkezések

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Deák István György polgármester



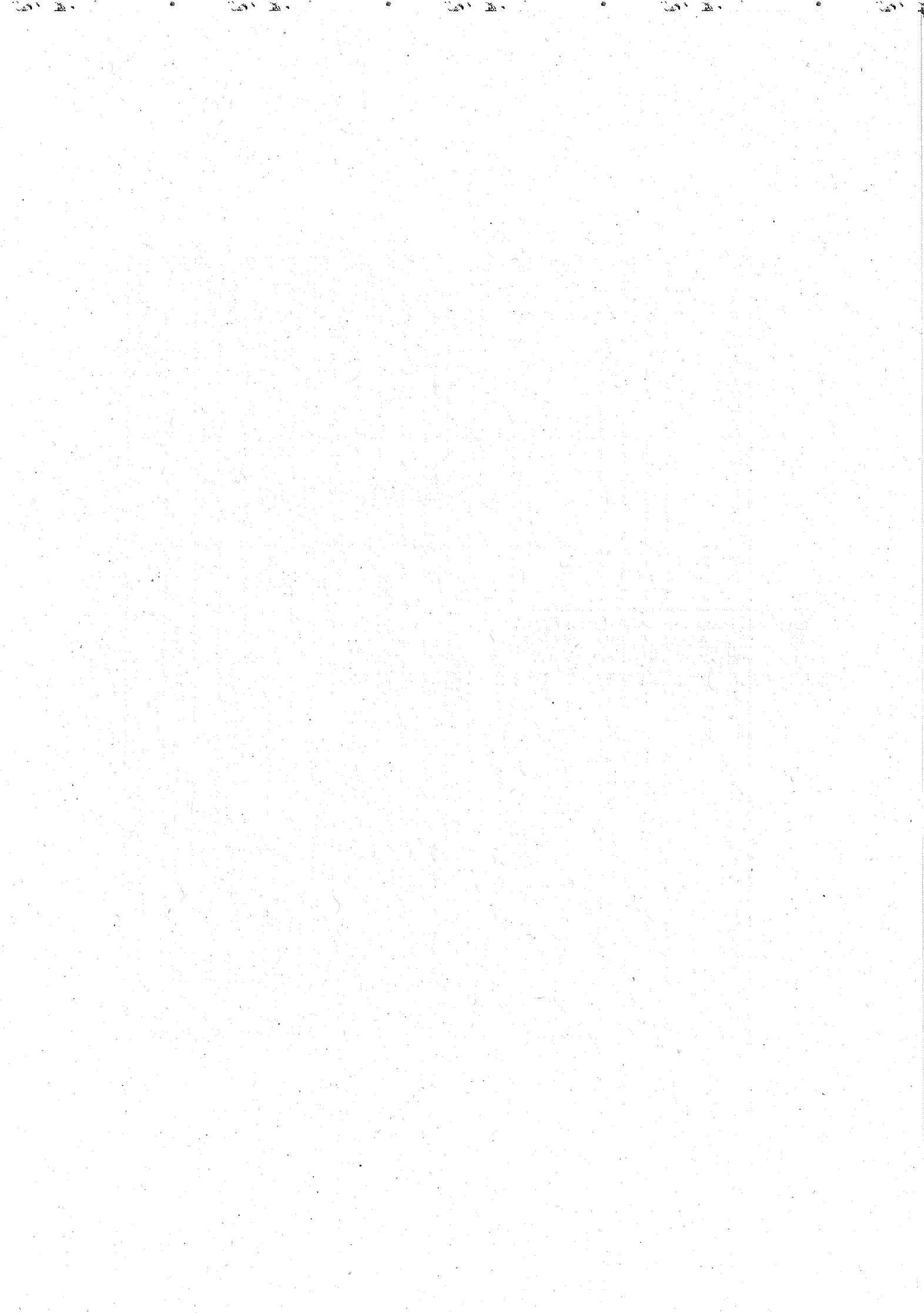

dr. Ürmösiné Kőmives Eleonóra jegyző



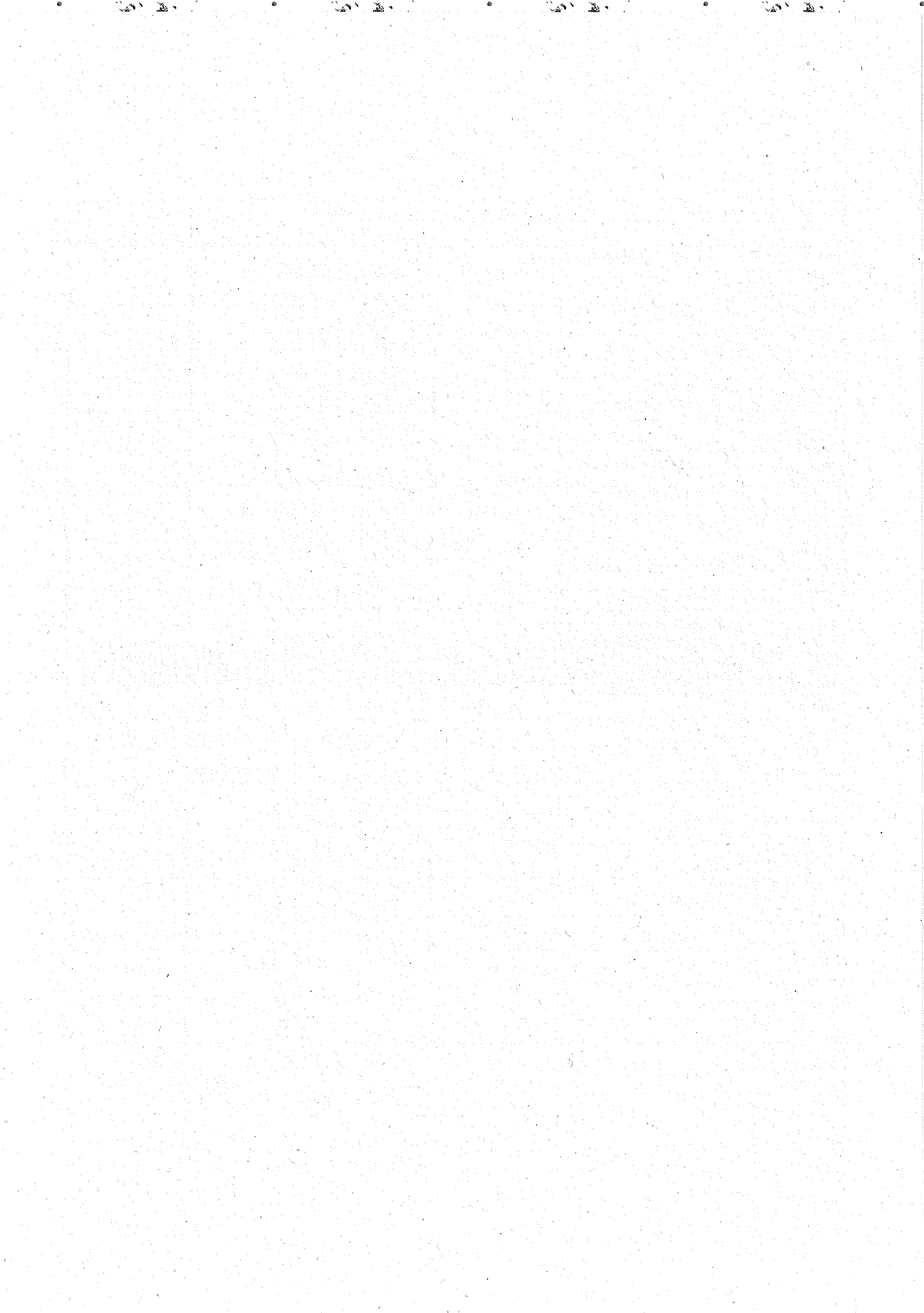
1. melléklet

Adatok Ft-ban

Pethőhénye Község Önkormányzat 2022. évi tervezett bevételei kiemelt előirányzatokként		
BEVÉTELEK:	Rovat	Eredeti ei.
a.) Önkormányzatok működési támogatásai	B11	29 117 748
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	17 782 158
- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	B1131	9 065 590
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	6 202 898
c.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	4 284 000
d.) Közhatalmi bevételek	B3	4 820 000
- Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 600 000
- Vagyoni típusú adók: építményadó	B34	150 000
- Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	B351	2 000 000
- Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000
- Talajterhelési díj	B36	20 000
e.) Működési bevételek	B4	1 390 000
f.) Felhalmozási bevételek	B5	1 073 800
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	46 888 446
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	65 161 999
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele		65 161 999
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		112 050 445



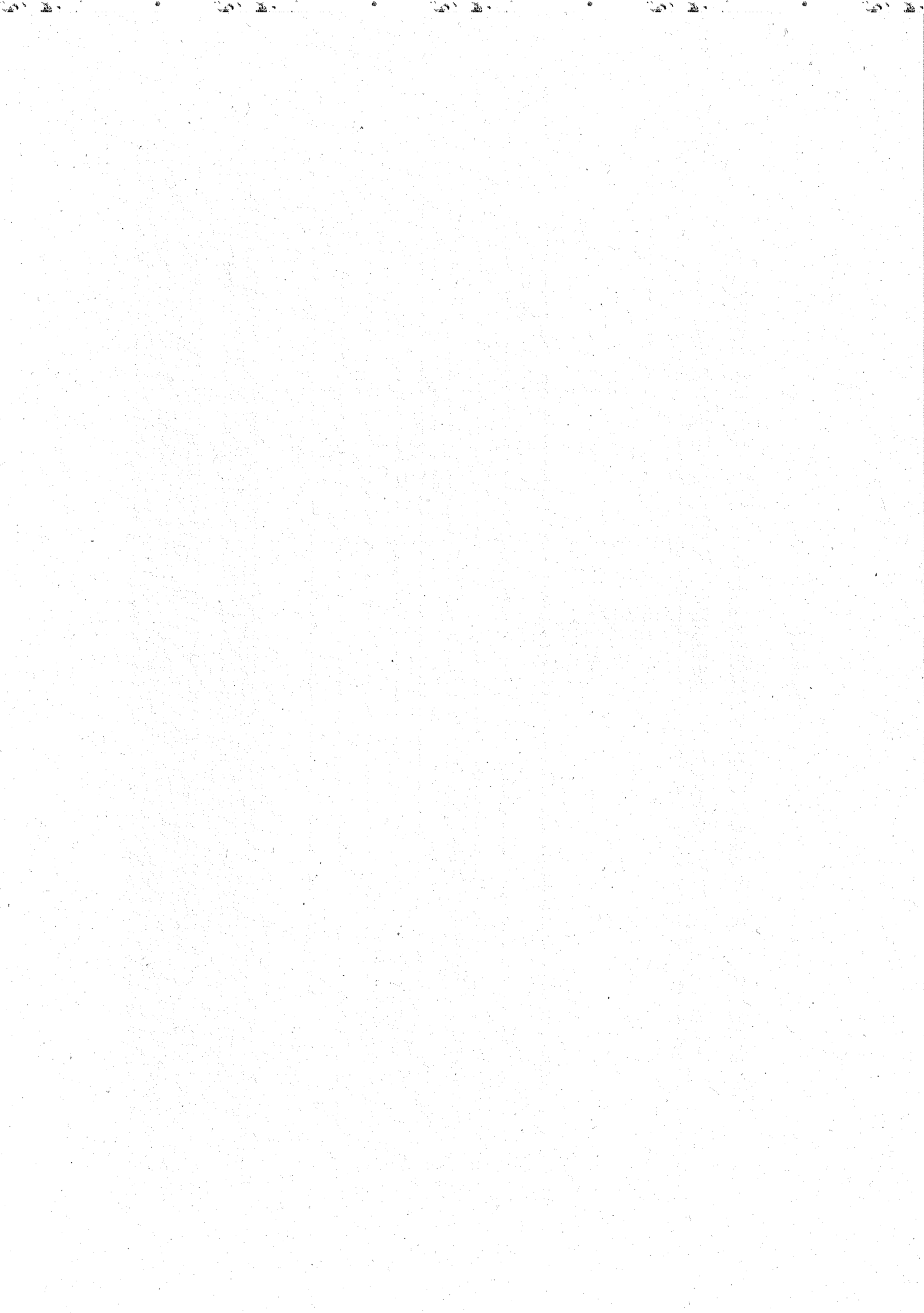
Bevételi forrás megnevezése	Rovat	Összesen	Működési	Felhalmozási	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
		Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.		
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	17 782 158	17 782 158			
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		8 741 409	8 741 409			
- zöldterület-gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		2 674 832	2 674 832		X	
- közvilágítás fenntartásának támogatása		4 275 127	4 275 127		X	
- köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása		146 811	146 811		X	
- közutak fenntartásának támogatása		1 644 639	1 644 639		X	
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		8 808 641	8 808 641		X	
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		232 108	232 108		X	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B112	9 065 590	9 065 590			
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		4 357 000	4 357 000		X	
- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása		117 990	117 990			X
- Falugondnoki szolgáltatás		4 590 600	4 590 600			X
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000		X	
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	B11	29 117 748	29 117 748			
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)		2 679 806	2 679 806		X	
Egyéb működési célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól (kiegészítő támogatás)		3 523 092	3 523 092			
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	6 202 898	6 202 898			
Vis maior 2021 - 1973, 2099, 2488 zártkerti utak és 039, 095 hrsz-ú külterületi utak helyreállítása		4 284 000		4 284 000		X
c./ Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	4 284 000		4 284 000		
Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 600 000	2 600 000		X	
Vagyon típusú adók: építményadó	B34	150 000	150 000		X	
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	2 000 000	2 000 000		X	
Talajterhelési díj	B36	20 000	20 000		X	
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000	50 000		X	
d./ Közhatalmi bevételek	B3	4 820 000	4 820 000			
Készletértékesítés ellenértéke	B401	200 000	200 000			X
Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak)	B402	500 000	500 000			X
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	190 000	190 000			X
Egyéb működési bevételek	B411	500 000	500 000			X
- Kisajátítási kártérítések (Zalaegerszeg 03087 és 31567/1 hrsz.-ú ingatlan)		497 056	497 056			
- Egyéb működési bevételek (kerekítési különbözetek)		2 944	2 944			
e./ Működési bevételek	B4	1 390 000	1 390 000			
Ingatlanok értékesítése (Zalaszentiván 191/4, 191/7. hrsz-ú óvoda, hivatali épület)	B52	1 073 800		1 073 800		X
f./ Felhalmozási bevételek	B5	1 073 800		1 073 800		
I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	46 888 446	41 530 646	5 357 800		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	65 161 999	23 491 473	41 670 526	X	
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	65 161 999	23 491 473	41 670 526		
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		112 050 445	65 022 119	47 028 326		



3. melléklet

Pethőhenye község Önkormányzata 2022. évi tervezett költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként

KIADÁSOK	Rovat	Eredeti ei.
Személyi juttatások	K1	18 209 870
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 939 500
Dologi kiadások	K3	22 918 800
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 820 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	16 969 239
Beruházások	K6	1 588 000
Felújítások	K7	29 814 000
Felhalmozási tartalék	K8	14 047 111
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K8	1 579 215
TARGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	110 885 735
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 164 710
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K9	1 164 710
TARGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		112 050 445



Pethőhenye község Önkormányzata 2022. évi tervezett működési kiadásai					
	Rovat	Eredeti előirányzat			
		Önkormányzat teljesített előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
		Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
a./Személyi juttatások	K1	18 209 870	18 209 870	0	0
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	11 004 970	11 004 970		
- alapilletmény		10 061 400	10 061 400		
- szociális ágazati összevont pótlék		943 570	943 570		
2.) Jutalom	K1102	650 000	650 000		
3.) Béren kívüli juttatások	K1107	216 000	216 000		
- CAFETERIA juttatás		216 000	216 000		
4.) Egyéb személyi juttatások	K1113	570 400	570 400		
- bérkompenzáció		50 400	50 400		
- könyvtárosi megbízási díj		520 000	520 000		
5.) Külső személyi juttatások	K12	5 768 500	5 768 500		
- Választott tisztségviselők juttatásai		5 568 500	5 568 500		
- Állományba nem tartozók megbízási díja		200 000	200 000		
b./Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 939 500	1 939 500		
1.) Szociális hozzájárulási adó		1 879 020	1 879 020		
2.) Cafeteria után fizetendő szociális hozzájárulási adó		28 080	28 080		
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA		32 400	32 400		
c./Dologi kiadások	K3	22 918 800	22 867 800	0	51 000
1.) Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	100 000		
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 350 000	4 340 000	0	10 000
- irodaszer nyomtatvány		100 000	90 000		10 000
- tüzelőanyag		500 000	500 000		
- hajtó és kenőanyag		1 000 000	1 000 000		
- munkaruha, védőruha		100 000	100 000		
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		2 650 000	2 650 000		
3.) Kommunikációs szolgáltatások	K32	650 000	650 000		
- informatikai szolgáltatások	K321	150 000	150 000		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	500 000	500 000		
4.) Közüzemi díjak	K331	2 050 000	2 050 000		
- villamosenergia szolgáltatás		1 500 000	1 500 000		
- gázenergia szolgáltatás		400 000	400 000		
- víz és csatornadíjak		150 000	150 000		
5.) Vásárolt ételmezés (rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása)	K332	117 990	117 990		
6.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700 000	700 000		
7.) Egyéb szakmai szolgáltatások	K336	1 312 000	1 312 000		
8.) Egyéb szolgáltatások	K337	6 986 000	6 956 000	0	30 000
- Biztosítási, szolgáltatások		497 000	497 000		
- Szállítási szolgáltatások		150 000	150 000		
- Bankköltségek		650 000	650 000		
- Hulladékgyűjtés		3 000 000	3 000 000		
- Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		2 689 000	2 659 000		30 000
9.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	4 082 000	4 071 000		11 000
10) Fizetendő ÁFA	K352	1 700 000	1 700 000		
11.) Egyéb dologi kiadások	K355	870 810	870 810		
- Bírósági döntés alapján Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának fizetendő kártérítés		639 000	639 000		
- Közvetetés költségeinek áterhelése (néhai Nagy János)		181 810	181 810		
- Egyéb dologi kiadások		50 000	50 000		
d./Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 820 000	3 820 000		
Települési támogatások		3 820 000	3 820 000		
- újszülöttek támogatása		100 000	100 000		
- idősek támogatása		250 000	250 000		
- krízis helyzetben lévők támogatása		3 000 000	3 000 000		
- temetés költségeinek támogatása		120 000	120 000		
- utazási költségtérítés		350 000	350 000		
e./Egyéb működési célú kiadások	K5	16 969 239	16 419 239	550 000	
1.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	947 000	897 000	50 000	
- Bursa Hungarica ösztöndíj pályázati támogatás		50 000		50 000	
-TÁMASZ		470 000	470 000		
- Zalaegerszegi kistérségi ügyelet működéséhez hozzájár.		427 000	427 000		
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	530 000	30 000	500 000	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás		30 000	30 000		
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása		500 000		500 000	
3.) Tartalékok	K513	15 492 239	15 492 239		
- általános tartalék		500 000	500 000		
- céltartalék		14 992 239	14 992 239		
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	63 857 409	63 256 409	550 000	51 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 164 710	1 164 710		
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K9	1 164 710	1 164 710	0	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		65 022 119	64 421 119	550 000	51 000
Önkormányzati létszám előirányzat		6	6		
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata		3	3		

