

Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Ötvöskónyi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, önkormányzati hivatal) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő gazdálkodási szervként működő intézmény külön alkot egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

3. §¹

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2022. évi költségvetési főösszegét 588.840.168 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 471.739.222 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 583.887.345 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: - 112.148.123 Ft (hiány).

4. §²

¹ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

² Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

- (1) Az önkormányzat összesített 2022. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- | | |
|--|-----------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 163.884.078 Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 278.849.740 Ft, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek | 21.092.214 Ft, |
| d) B4. Működési bevételek | 5.848.678 Ft, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek | 156.900 Ft, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök | 1.357.612 Ft, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 550.000 Ft, |
| h) Költségvetési bevételek összesen | 471.739.222 Ft. |
- (2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|---|-----------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 471.739.222 Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei | Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok bevételei | Ft. |
- (3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételi előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|-----------------|
| a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport | 471.582.322 Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | 156.900 Ft. |

5. §³

- (1) Az önkormányzat összesített 2022. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- | | |
|---|-----------------|
| a) K1. Személyi juttatások | 86.584.296 Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11.579.820 Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások | 58.927.360 Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 25.951.000 Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások | 221.180.705 Ft, |
| f) K6. Beruházások | 140.133.106 Ft, |
| g) K7. Felújítások | 39.531.058 Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen | 583.887.345 Ft. |
- (2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|--|-----------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai | 582.815.225 Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 1.072.120 Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai | ezer Ft. |
- (3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|--|-----------------|
| a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport | 404.223.181 Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 179.664.164 Ft. |

³ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

6. §

(1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradványt működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

7. §

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet **4. melléklete**⁴ tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet **5. melléklete**⁵ szerint állapítja meg. A képviselő-testület az Ötvöskőnyi Szivárvány Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet **6. melléklete**⁶ szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **7. melléklete**⁷ tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet **8. melléklete**⁸ szerint állapítja meg. A képviselő-testület az Ötvöskőnyi Szivárvány Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet **9. melléklete**⁹ szerint állapítja meg.

⁴ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

⁵ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

⁶ Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

⁷ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdése 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

⁸ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (5) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

⁹ Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (6) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **10. melléklete**¹⁰ szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **11. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **12. melléklete**¹¹ szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **13. melléklete**¹² szerint állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **14. melléklet**¹³ szerint hagyja jóvá.

(8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

(9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **20. melléklete**¹⁴ tartalmazza.

(10) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **21. melléklete** tartalmazza.

(11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **22. melléklete** tartalmazza.

¹⁰ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (5) bekezdése 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (7) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

¹¹ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (6) bekezdése 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (8) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

¹² Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (9) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

¹³ Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (10) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

¹⁴ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (9) bekezdése 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (13) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

3. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2022. évi kondíciókkal történő aláírására, amennyiben lehetőség nyílik értékpapírszámla szerződés kötésére, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más likvid hitel felvételére.

4. A bevételi többlet kezelése

9. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

5. Általános és céltartalék

10. §

(1) ¹⁵ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 215.424.521 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 215.424.521 Ft,
- b) a céltartalék Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **16. mellékletében** ¹⁶ felsorolt célokra állapítja meg.

¹⁵ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

¹⁶ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (7) bekezdése 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (11) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

(3) A képviselő-testület az 300.000 Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

6. Több éves kihatással járó feladatok

11. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **17. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

12. §

A 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **18. melléklet**¹⁷ tartalmazza.

8. Közvetett támogatások

13. §

Az önkormányzat által juttatott támogatásokat szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.

9. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14. §

(1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 7/2014. (IV. 10.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át azzal a kikötéssel, hogy az átcsoportosítás nem járhat feladatmaradással, illetve nem engedélyezheti kiemelt előirányzat túllépését, és nem haladhatja meg az 300.000 Ft-ot.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

¹⁷ Módosította a 10/2022. (IX. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (8) bekezdése 2022. szeptember 21. napjával. Hatályos 2022. szeptember 22. napjától.

Módosította a 13/2022. (XI. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (12) bekezdése 2022. november 19. napjával. Hatályos 2022. november 20. napjától.

15. §

(1) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szerv kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

16. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

17. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve – a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján – a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(3) Az Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

18. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

19. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatainak növelésére, kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 300.000 Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek betérjeszteni, melyről a polgármester a képviselő testület 30 napon belül tájékoztatja.

11. Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

20. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A képviselő-testület a közös hivatal köztisztviselőinek illetménykiegészítését 2022. évre vonatkozóan 10 %-ban, az illetményalapot legalább 46.380 Ft összegben állapítja meg.

12. Támogatási szerződés

21. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának módját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.

(4) A képviselő-testület évente, a december 31-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás három évig nem ítéltető meg.

22. §

A nettó 2.000.000 Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

23. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerüljenek kiutalásra.

13. Szolgáltatási szerződés

24. §

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szerven belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

14. Önkormányzati biztos kirendelése

25. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százötven millió forintot, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. §-ban foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost bíz meg.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- c) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízta meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

15. Átmeneti rendelkezések

26. §

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.


16. Záró rendelkezések

27. §

Ez a rendelet 2022. március 9-én lép hatályba.


Szabad Józsefné
polgármester




dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: 2022. március 8.


dr. Varga Katalin
jegyző



**Indokolás Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az
önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (III. 8.) önkormányzati
rendeletéhez**

Részletes indokolás

1. – 2. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadásai fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

3. – 7. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzati csoportonként, valamint a rendelet mellékleteinek felsorolását.

8. §-hoz

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket és a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket rögzíti.

9. §-hoz

A bevételi többlet kezelését határozza meg a rendelet.

10. §-hoz

Az általános- és céltartalék összege, valamint a polgármestert megillető rendelkezési jog kerül meghatározásra.

11. §-hoz

A több éves kihatással járó feladatok, illetve az ezeket meghatározó melléklet kerül rögzítésre.

12. §-hoz

Az előirányzat-felhasználási ütemterv kerül meghatározásra.

13. §-hoz

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat meghatározó mellékletre utal a rendelet.

14. – 18. §-hoz

A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

19. §-hoz

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályait határozza meg.

20. §-hoz

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírásokat tartalmazza.

21. – 23. §-hoz

A támogatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

24. §-hoz

A szolgáltatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

25. §-hoz

Az önkormányzati biztos kirendelésére vonatkozó szabályok kerülnek meghatározásra.

26. §-hoz

Az átmeneti rendelkezéseket határozza meg.

27. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést határozza meg.

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve

Ötvöskónyi Község Önkormányzata

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Óvoda

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

011130 Önkormányzati igazgatás

096010 Óvodai étkeztetés

041233 Közfoglalkoztatás

092092 Művelődési Ház

066020 Város- és községgazdálkodás

064010 Közvilágítás

013320 Köztemető fenntartás

082044 Könyvtár

107060 Rendszeres segélyek, támogatások

107060 Települési támogatások

074040 Fertőző megbetegedések megelőzése

Önként vállalt feladatok

2. melléklet a 6/2022. (III.8.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

	Adatok Ft-ban
Működési cél	116 801 657
Felhalmozási célú	
Összesen:	116 801 657

3. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

Adatok Ft-ban

	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		

	Működési cél	Felhalmozási cél
Kiadások		

Ötvöskőnyi Község önkormányzati szintű 2022. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 884 078
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	145 991 446
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	29 899 815
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	52 542 130
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	39 111 000
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	11 469 848
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	8 360 653
B116 Elszámolásból származó bevételek	2 338 000
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 892 632
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	278 849 740
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	278 849 740
III. B3 Közhatalmi bevételek	21 092 214
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	4 860 157
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	4 860 157
B35 Termékek és szolgáltatások adói	14 959 926
B351 értékesítési és forgalmi adók	14 959 926
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	14 959 926
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 272 131
B361 Igazgatási szolgáltatási díj	
B364 Pótlékok, bírágok	190 000
B363 Talajterhelési díj	1 082 131
IV. B4 Működési bevételek	5 848 678
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	4 140 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	430 000
B404 Tulajdonosi bevételek	752 730
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	37
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	248 445
B411 Egyéb működési bevételek	277 466

Megnevezés	
V. B5 Felhalmozási bevételek	156 900
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	<i>136 900</i>
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	<i>20 000</i>
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 357 612
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>1 074 612</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>283 000</i>
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	550 000
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>550 000</i>
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	176 743 076
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	<i>0</i>
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<i>117 100 946</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	117 100 946
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<i>59 642 130</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	648 482 298

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2022. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	163 884 078
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	145 991 446
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	29 899 815
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	52 542 130
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	39 111 000
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	11 469 848
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	8 360 653
B116 Elszámolásból származó bevételek	2 338 000
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 892 632
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	278 849 740
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	278 849 740
III. B3 Közhatalmi bevételek	21 092 214
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	4 860 157
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	4 860 157
B35 Termékek és szolgáltatások adói	14 959 926
B351 értékesítési és forgalmi adók	14 959 926
-ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	14 959 926
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 272 131
B361 Igazgatási szolgáltatási díj	
B364 Pótlékok, bírágok	190 000
B363 Talajterhelési díj	1 082 131
IV. B4 Működési bevételek	5 843 678
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	4 140 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	430 000
B404 Tulajdonosi bevételek	752 730
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B408 Kamatbevételek	37
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	248 445
B411 Egyéb működési bevételek	272 466

Megnevezés	
V. B5 Felhalmozási bevételek	156 900
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	136 900
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	20 000
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 357 612
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>1 074 612</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>283 000</i>
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	550 000
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>550 000</i>
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	116 801 657
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	<i>0</i>
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<i>116 801 657</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	116 801 657
<i>B814 Allamháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	588 535 879

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2022. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 Közhatalmi bevételek	
B31 Jövedelemadók	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	
B361 Igazgatási szolgáltatási díj	
B364 Pótlékok, bírágok	
IV. B4 Működési bevételek	5 000
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	5 000

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	59 941 419
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	299 289
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	299 289
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	59 642 130
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	59 946 419

Ötvöskőnyi Község önkormányzati szintű 2022. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	404 223 181
K1 Személyi juttatások	86 584 296
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	72 827 081
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	13 757 215
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 579 820
K3 Dologi kiadások	58 927 360
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	8 302 300
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	741 000
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	41 528 429
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	0
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	8 355 631
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 951 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	221 180 705
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülre</i>	4 234 064
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	450 000
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	1 072 120
<i>K513 Tartalékok</i>	215 424 521
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	179 664 164
K6 Beruházások	140 133 106
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	81 888 516
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	27 775 085
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	30 469 505
K7 Felújítások	39 531 058
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	29 121 114
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	10 409 944
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	64 594 953
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	64 594 953
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	4 952 823
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	59 642 130
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	648 482 298

Ötvöskőnyi Község Önkormányzata 2022. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	344 555 762
K1 Személyi juttatások	41 452 850
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	27 695 635
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	13 757 215
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 678 820
K3 Dologi kiadások	52 292 387
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	6 746 700
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	566 000
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	37 775 426
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	0
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	7 204 261
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 951 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	221 180 705
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülre</i>	4 234 064
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	450 000
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások AH-n kívülre</i>	1 072 120
<i>K513 Tartalékok</i>	215 424 521
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	179 385 164
K6 Beruházások	139 854 106
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	81 888 516
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	27 555 085
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított AFA</i>	30 410 505
K7 Felújítások	39 531 058
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	29 121 114
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított AFA</i>	10 409 944
III. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	64 594 953
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	64 594 953
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	4 952 823
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	59 642 130
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	588 535 879

Ötvöskőnyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2022. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	59 667 419
K1 Személyi juttatások	45 131 446
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	45 131 446
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 901 000
K3 Dologi kiadások	6 634 973
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	1 555 600
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	175 000
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	3 753 003
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	1 151 370
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülré</i>	
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások AH-n kívülre</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	279 000
K6 Beruházások	279 000
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	220 000
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított AFA</i>	59 000
K7 Felújítások	0
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított AFA</i>	
III. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0
	0
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	59 946 419

10. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

Ötvöskőnyi Község Önkormányzata 2022. évi működési kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	K i a d á s o k						Műk. bevét	Lét- szám
	Szem. jellegű	Munka- adói jár	Dologi	T.szoc.pol .jutt	E.műk.tá m.	Össz.:		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	13 715 435	1 855 630	2 444 697			18 015 762		1
Bölcsőde			1 437 800			1 437 800		
Szünidei étkeztetés			4 178 100			4 178 100		
Óvodai étkeztetés			7 291 748			7 291 748		
Közmunka program	18 706 235	303 190				19 009 425		19
Település fejlesztési projektek			3 787 000			3 787 000		
Művelődési ház	130 000		4 539 800			4 669 800		
Város és községgazdálkodás	8 901 180	1 520 000	19 231 951			29 653 131		1
Közvilágítási feladatok			2 392 560			2 392 560		
Köztetető fennt.			21 000			21 000		
Közműv.könyvtár			681 531			681 531		
Települési támogatás						0		
Fertőző megbetegedések			50 000			50 000		
Műk.c.visszatérítendő kiadás						0		
Ellátottak pénzbeli juttatása			6 160 000	25 951 000		32 111 000		
Közutak, hidak, alagutak			76 200			76 200		
Összesen:	41 452 850	3 678 820	52 292 387	25 951 000	0	123 375 057	0	17
Önként vállalt feladatok								
Ötvöskőnyi Kul. És Sport Egy.					217 000	217 000		
Nagyatádi Református Egyázközs.					30 000	30 000		
Ezüsthárs Egyesület tám.					337 000	337 000		
Mozgáskorlátozottak SM-i Egy.					10 000	10 000		
Segítő Szívvel Közhasznú Alapítvány					10 000	10 000		
Mecsek-Dráva Reg. Önk. Társ					153 120	153 120		
Kutasi Sporthorgász Egyesület					15 000	15 000		
Ötvöskőnyi Község Roma Nemzetiségi Önk					300 000	300 000		
Összesen:	0	0	0	0	1 072 120	1 072 120	0	0
Mindösszesen:	41 452 850	3 678 820	52 292 387	25 951 000	1 072 120	119 288 161	0	17

11. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

Ötvöskónyi Önkormányzat 2022. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Temetőfejlesztés	4 589 468
2.	EFOP-2.4.1 Kónyi u. 59	2 310 991
3.	EFOP-2.4.1 Kisfaludy u. 19.	7 873 937
4.	Óvoda fűtőkorszerűsítése	774 700
5.	Játszótér	4 500 000
6.	Óvodai tornaszoba	19 481 962
	Összesen:	39 531 058

12. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

Ötvöskónyi Önkormányzat 2022. évi beruházási kiadásai feladatonként

Adatok Ft-ban

Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat összege
1.	Bölcsödei férőhelyek eszközbeszerzés	37 053 467
2.	Bölcsödei férőhelyek ingatlan létesítés	73 223 673
3.	Óvoda Udvari eszközök	254 000
4.	Kerti kiülő kültéri	215 000
5.	Szolgáltató ház	1 555 590
6.	Óvodai sportterem	27 831 376
	Összesen	140 133 106

Ötvöskónyi Községi Önkormányzat 2022. évi létszám-előirányzata

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve		4 fő
Ötvöskónyi Község Önkormányzata	5 fő	
- 1 fő polgármester		
- 1 fő közalkalmazott		
- 2 fő szociális munkás		
Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve		12 fő
Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda	12 fő	
- 8 fő közalkalmazott -óvoda		
- 4 fő közalkalmazott - bölcsőde		
	Összesen:	16 fő

14. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		10 fő
hagyományos	10 fő	
Start közfoglalkoztatás	7 fő	7 fő
Összesen:		17 fő

15. melléklet a 6/2022. (III.8.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2022. év

Adatok Ft-ban

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás
<i>EFOP- 2.4.1-16-2017-00099</i> Szegregált Élethelyzetek felszámolása	12 764 691			12 084 926

2023. év

Adatok Ft-ban

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás

2024. év

Adatok Ft-ban

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás

16. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2022. évi céltartaléka

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	215 424 521		
- ebből polgárm. keret	300 000		Polgármester
Összesen	215 424 521		

Ötvöskónyi Községi Önkormányzat többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Adatok Ft-ban

Feladat megnevezése	2022.	2023.	2023.	2024.
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
Beruházási és fejlesztési hitelek				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

18. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

A 2022. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről önkormányzati szintű előirányzat - felhasználási ütemterv

Adatok Ft-ban

Bevételek	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz.:
Önkormányzatiok mtik, támog.	11 273 000	11 273 000	11 273 000	11 273 000	11 273 000	13 611 000	14 068 750	14 068 750	14 068 750	11 273 000	11 273 000	11 263 196	145 991 446
Működési c. támog. ÁH-n belül	2 354 958	2 354 958	1 064 554	1 064 554	2 129 110	2 974 832	2 974 832	2 974 834					17 892 632
Közhatalmi bevételek	1 593 148	1 593 148	1 593 148	1 593 148	1 593 148	2 920 924	2 587 775	2 587 775	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 250 000	21 092 214
Működési bevételek	440 000	440 000	440 000	586 155	440 000	440 000	870 593	440 000	440 000	440 000	440 000	431 930	5 848 678
Működési c. átvett pénz. áh-n kívül	179 601	179 601	442 601	179 601	52 873	43 333	63 333	43 333	43 333	43 333	43 333	43 337	1 357 612
Felhalmozási bevételek			136 900		20 000								156 900
Felhalmozási c. támogatás ÁH-n belül				143 186 656	75 997 818		59 665 266						278 849 740
Felhalmozási c. átv. pénzeszk. ÁH-n kív.	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 833	45 837	550 000
Finanszírozási bevétel	117 100 946												117 100 946
Bevételek összesen	132 987 486	15 886 540	14 996 036	157 928 947	91 551 782	20 035 922	80 276 382	20 160 525	15 857 916	13 062 166	13 062 166	13 034 300	588 840 168
Kiadások													
Személyi juttatások	7 033 761	7 033 761	7 033 761	7 033 761	7 033 761	7 033 761	8 210 344	8 210 344	7 033 761	7 033 761	7 033 761	6 859 759	86 584 296
Munkaadót terhelő járulékok	911 570	911 570	911 570	911 570	911 570	911 570	1 552 570	911 570	911 570	911 570	911 570	911 550	11 579 820
Ellátottak pénzbeli jutt	2 162 500	2 162 500	2 162 500	2 162 500	2 162 500	2 162 500	2 162 500	2 165 200	2 165 200	2 165 200	2 165 200	2 152 700	25 951 000
Dologi kiadások	4 543 000	4 543 000	4 543 000	4 543 000	4 543 000	4 543 000	6 291 906	6 291 906	6 291 908	4 264 540	4 264 540	4 264 560	58 927 360
Egyéb működési célú kiadások	7 356 187	7 364 187	7 364 187	37 822 094	37 822 094	81 997 830	7 364 187	7 364 187	7 364 187	6 634 187	6 364 187	6 363 191	221 180 705
Beruházások	5 486 420	5 486 420	17 111 709	9 912 627	35 936 080	5 486 420	14 751 396	14 751 397	14 751 397	5 486 420	5 486 420	5 486 400	140 133 106
Felújítások	3 294 100	3 294 100	3 294 100	3 294 100	3 294 100	3 294 100	3 294 100	3 294 100	3 294 100	3 294 100	3 294 100	3 295 958	39 531 058
Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások	4 952 823												4 952 823
Kiadások összesen	35 740 361	30 795 538	42 420 827	65 679 652	91 703 105	105 429 181	43 627 003	42 988 704	41 812 123	29 789 778	29 519 778	29 334 118	588 840 168

19. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen
Települési gyermeknevelési támogatás	700 000		700 000
Települési lakhatási támogatás	5 800 000		5 800 000
Települési létfenntartási támogatás	1 700 000		1 700 000
Települési ápolási támogatás	100 000		100 000
Egyéb önkormányzati rendeletben megáll.juttatás	16 001 000		16 001 000
Települési temetési támogatás	100 000		100 000
Hulladékgazdálkodási közszolg.díj támogatása	2 900 000		2 900 000
Települési támogatás idősök világnapja	2 000 000		2 000 000
Szünidei étkeztetés		4 178 100	4 178 100
Gazdálkodást segítő tám.	410 000		410 000
Óvodás gyermek részére vásárolt gyüm	400 000		400 000
Szociális célú tűzifa szállítási ktg	1 000 000		1 000 000
Jogi tanácsadás	1 000 000		1 000 000
Összesen	32 111 000	4 178 100	36 289 100

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2022. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	471 739 222
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>192 182 582</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	145 991 446
2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	17 892 632
3. Közhatalmi bevételek	21 092 214
4. Működési bevételek	5 848 678
5. Működési célú átvett pénzeszköz áh.-on kívülről	1 357 612
6. Működési célú kölcsönök visszatér.áh.-on kívülről	
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>279 556 640</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht.-on belülről	278 849 740
3. Felhalmozási bevételek	156 900
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht.-n kiv.	550 000
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	117 100 946
<i>Belső forrásból</i>	<i>117 100 946</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	117 100 946
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	<i>0</i>
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	588 840 168
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>309 283 528</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>279 556 640</i>

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2022. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK	583 887 345
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>188 798 660</i>
1. Személyi jellegű kiadások	86 584 296
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	11 579 820
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	58 927 360
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 951 000
5. Egyéb működési célú támog. áh.-n belülre	4 234 064
6. Egyéb működési célú támog. Áh.-n kívülre	1 072 120
7. Működési célú kölcsönök áh.-n kívülre	450 000
9. Elszámolások és befizetések	
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>179 664 164</i>
1. Beruházási kiadások	140 133 106
2. Felújítások	39 531 058
3. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on belülre	
4. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on kívülre	
TARTALÉK	215 424 521
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>215 424 521</i>
1. Általános tartalék	215 424 521
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	4 952 823
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	4 952 823
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	588 840 168
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>409 176 004</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>179 664 164</i>
Központi, irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege:	
Központi, irányítószervi támogatás:	55 699 880
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása:	-55 699 880

21. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Adatok Ft-ban

1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	2023. év	2024. év	2025. év
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	14 500 000	14 500 000	14 500 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	690 930	693 930	690 930
5	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	190 000	200 000	200 000
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Összesen	15 380 930	15 393 930	15 390 930

Adatok Ft-ban

1	Adósságot keletkeztető ügyletek	2023. év	2024. év	2025. év
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása			
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír			
4	Váltó kibocsátása			
5	Pénzügyi lízing megkötése			
6	Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével			
7	Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték			
8	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege			
9	Összesen			

22. melléklet a 6/2022. (III. 8.) önkormányzati rendelethez

Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	