

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2023. február 14. napján tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet elfogadására

Előterjesztő: Bódi Józsefné polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző; Szabó Dorottya pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdése, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat, a felügyelete alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek gazdálkodását éves költségvetés alapján folytatja.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Magyarország 2023. évi költségvetését az Országgyűlés a 2021. évi XC. törvénnyel (a továbbiakban: Kvtv.) alkotta meg, ami 2022. július 27-én került kihirdetésre.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza, és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az önkormányzat a költségvetés készítésekor az alábbi célokat tartja szem előtt:

- a törvényben meghatározott önkormányzati feladatok ellátása tekintetében a bevételeknek és kiadásoknak összhangban kell lennie;
- az intézményeknek és az Önkormányzatnak pénzügyileg kiegyensúlyozottnak kell lennie, működésük stabilitását biztosítani kell;
- a nem kötelező feladatok ellátása szükségességének folyamatos ellenőrzését, a költségvetésre gyakorolt hatásának vizsgálatát kiemelten kell kezelni;
- a közfoglalkoztatás rendszerében a továbbiakban is részt kíván venni;
- Gazdasági Programban nevesített fejlesztések megvalósítása.

BEVÉTELEK

Költségvetésünket – nagyságrendje miatt - továbbra is meghatározza, és egyben behatárolja a Költségvetési törvény.

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSéből SZÁRMAZÓ BEVÉTELEI

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

- a) Az önkormányzati hivatal működésének támogatása
- b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása
 - 1.1.1.2 Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása
 - 1.1.1.3 Közvilágítás fenntartásának támogatása
 - 1.1.1.4 Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
 - 1.1.1.5 Közutak fenntartásának támogatása
- c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása
- d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása
- e) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás
- f) Közvilágítás kiegészítő támogatása

II. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

- 1.3.1 A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása
- 1.3.2.5 Falugondnoki szolgáltatás
- 1.4.2 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

III. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

- 1.5.2 A települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak egyéb támogatása

Az önkormányzat legfőbb bevételi forrása továbbra is a fenti jogcímenen biztosított normatív állami támogatás, melynek összegét a Nemzetgazdasági Minisztérium már hivatalosan is leköszölte. Ezt egészítik ki a normatív kötött felhasználású támogatások (egyreszintű szociális feladatok kiegészítő támogatásai).

AZ ÖNKORMÁNYZAT SAJÁT BEVÉTELEI

A közhatalmi bevételek fogalmkörébe tartoznak az önkormányzat által rendelettel megállapított adók, díjak, az adóztatással összefüggő bírság és pótlék, közigazgatási, környezetvédelmi bírság és az igazgatási szolgáltatásból származó bevétel. E jogcímen az előző évi adózók száma, a jelenleg hatályos adómértékek és a 2023. évi várható teljesítés figyelembevételével az alábbi bevételeket prognosztizáljuk:

Magánszemélyek kommunális adója	600.000 Ft
Iparüzési adó	2.000.000 Ft
Gépjárműadó	0 Ft
Talajterhelési díj	700 000 Ft
Késedelmi és önellenőrzési pótlék	0 Ft
Egyéb bevétel	50 000 Ft
Bírság:	30.000 Ft

A települési önkormányzat által kivetett, de az adózó által még be nem fizetett belföldi gépjárművek után fizetendő gépjárműadó végrehajtási eljárás, vagy önkéntes teljesítés során beszedett összegének 100%-át tovább kell utalni a Magyar Államkincstár részére.

A képviselő-testület Helyi Környezetvédelméről szóló 10/2004. (VI. 3.) önkormányzati rendelet 35. §-a alapján az Alap felhasználásáról az önkormányzat az éves költségvetéséről szóló rendeletében dönt. A talajterhelési díj évente kétszer, június 30-án és december 31-én kerül átvezetésre a Környezetvédelmi Alap számlára.

A működési bevételek között került megtervezésre a közvetített szolgáltatások díjai, az óvoda és az idősek klubja továbbszámlázott rezszi díja (gáz, áram, víz), a Telenor torony bérleti díja, valamint a pénzügyi kamatbevétel.

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

A működési célú támogatások mindig meghatározott feladat költségeihez történő hozzájárulást jelentenek, melyet egyéb állami költségvetési szervek adnak át. Ezek egy része előlegként, egy része pedig kifizetést követően érkezik az önkormányzat számlájára. Az előző évben a közfoglalkoztatásból származó kiadásokat (bér és járuléka) a Nógrád Megyei Kormányhivatal Salgótarjáni Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya megtérítette, jelenleg még egy alprogram van folyamatban, mely 2023. február 28-ig tart. A hosszabb idejű közfoglalkoztatás keretében felmerült bér és járuléka 2022. december és 2023. január-február hónapokra vonatkozóan kerültek megtervezésre a 2023. évi költségvetésben. A foglalkoztatást 2023-ban szeretnénk tovább folytatni. Ennek bevételét és kiadását jelen költségvetés még nem tartalmazza.

PÉNZMARADVÁNY

A 2022. évi pénzmaradvány (33 664 817 Ft) tartalmazza a költségvetési, közfoglalkoztatási, állami számlák, pénztárak év végi egyenlegeit, az egyéb sajátos elszámolások egyenlegeit, valamint a TOP_PLUSZ pályázat (TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00024 Élhető települések” B) Belterületi Zöldinfrastruktúra fejlesztése) támogatási összegét.

A Magyar Államkincstár 1 306 328 Ft-ot - 2023. 00. havi állami normatíva megelőlegezés jogcímen- 2022.12.28-án átutalt az Önkormányzat pénzforgalmi számlájára, amely a decemberi bérek kifizetését biztosítja, ezen összeg így a pénzmaradvány része marad.

Az önkormányzat tényleges, a 2022. évről áthúzódó pénzmaradványa a pénztárban 157 795 Ft, a folyószámlákon 33 507 022 Ft, amely összegek kötelezettséggel terhelt pénzmaradványként kerültek megtervezésre.

KIADÁSOK

Működési kiadások

Az intézmények kiadásai nagy részét a bérek és járulécai teszik ki. 2023. évre vonatkozóan a foglalkoztatottak bére a hatályban lévő jogszabályoknak megfelelően került megtervezésre.

A dologi kiadások tervezésénél a 2022. év végi adatokat vettük alapul, figyelembe véve az áremelkedések hatásait, és a változó jogi környezetből adódó többletkiadásokat.

Az óvodai ellátást a jogi személyiségű intézményfenntartó társulás látja el, 2023. évre egyéb működési célra átadott pénzeszközként terveztünk pénzbeli hozzájárulást a Társulás költségeihez.

Az igazgatási feladatok költségvetése a polgármester illetményét, az alpolgármester és a képviselők tiszteletdíját és költségterítését a költségvetés tartalmazza. A bérek után fizetendő szociális hozzájárulási adó 13 %. További kiadások: az igazgatási épület üzemeltetésével kapcsolatban felmerülő közműdíj, biztosítási díj, telefondíj és egyéb szolgáltatások vételárai.

A falugondnoki szolgálat 1 fő falugondnokkal került megtervezésre, bér, járulék és az önkormányzat által üzemeltetett gépjármű költségeit tartalmazza. A falugondnok bérköltsége a 2023. január 1-től érvényes garantált bérminimummal került megtervezésre.

Megtervezésre került a normatíva visszafizetés, a Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása (a továbbiakban: STÖT) részére átadott működési célú szociális és egyéb támogatás összege.

Az egyéb ingatlan hasznosítás feladat tartalmazza az óvoda, idősek klubja rezsi költségeit, mely magában foglalja a közvetített szolgáltatás értékét is.

A „Hosszabb idejű közfoglalkoztatás” a jelenleg érvényes Hatósági Szerződés alapján került megtervezésre, mely 5 fő munkavállaló bére és járuléka 2023 évben 3 hónapot érint.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásként a munkavédelmi oktatás, tanácsadás díja került betervezésre.

Az egyéb működési jellegű feladatok között terveztük az utak, hidak fenntartásának kiadásait, a települési hulladékkezelést, mely az általános karbantartás és üzemeltetés költségeire nyújt fedezetet.

Víztermelés, kezelés feladaton működési kiadásként a közkifolyók vízdíja szerepel.

A közvilágítási feladatok között terveztük az áramdíjat és a közvilágítás korszerűsítésére kötött szerződés alapján fizetendő üzemeltetési díjat.

Az energia díjak minden intézménynél már a jelenleg érvényes közüzemi szerződések alapján, a megemelt áron kerültek megállapításra.

A zöldterület kezelés feladaton terveztük a közterületek, parkok, intézmények kertjei rendben tartása érdekében felmerült dologi kiadásokat, a traktor és pótkocsi üzemeltetési költségeit, valamint a fűnyíró karbantartási munkálatait.

A város, és községgazdálkodás kiadásai között terveztük meg az üzemeltetési anyagok beszerzését, a térfelügyelő kamerák áramdíját és üzemeltetési költségét, az ebrendészeti és az állatorvosi tevékenység éves díját.

A tervezett szociális kiadások között szerepel a települési támogatás, mely fedezetet nyújt a hátrányos, az átmenetileg nehéz anyagi helyzetben lévő családok támogatására.

Az egyéb működési célra átadott pénzeszközök között szerepel a képviselő-testület korábbi döntése alapján a BURSA HUNGARICA felsőoktatási tanulmányi ösztöndíj.

Az egyéb működési kiadás a kistérségi feladatokra (orvosi ügyelet, szociális feladatok ellátásának támogatása) átadott pénzeszköz.

Felhalmozási célú kiadások

A felhalmozási célú kiadásokat jogcímenként részletesen a 5. sz. melléklet tartalmazza. Itt kerülnek bemutatásra a megvalósítandó pályázatok. A pályázatok még előző évben kerültek elbírálásra, kiutalásra, melynek támogatási összegét a 2022. évi pénzmaradvány tartalmazza.

Összességében elmondható, hogy Szilaspogony Község Önkormányzata 2023. évben is fenn kívánja tartani működőképességét, emellett folyamatosan biztosítani kívánja a gazdálkodás likviditását, és a működésen felül gondoskodni kíván a település fejlesztéséről. Az önkormányzat működőképességének megtartása érdekében szükség lesz takarékosági intézkedések bevezetésre. Ahhoz, hogy ezek megvalósulhassanak, saját forrásain kívül fel kell kutatni külső erőforrásokat is.

Az Önkormányzat működésének finanszírozása jelen pillanatban stabil, de csak a kötelező feladatok és a kötelező szolgáltatások kerültek finanszírozásra, amelyek a költségvetésben jól elkülönülnek, és kötelezően el kell számolni a felhasználásukkal.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez csatolt rendelet tervezetet vitassa meg, és fogadja el.

Szilaspogony, 2023. február 14.


Bódi Józsefné

polgármester



Szilaspogony Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és az intézményeire.

2. A költségvetés címrendje

2. §

- (1) A társulás keretében működő és gazdálkodó intézmény külön alkot egy címet.
- (2) Az önkormányzat igazgatási kiadása önálló címet alkot.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő - nem intézményi kiadások - külön címet alkotnak.

3. Az önkormányzat 2023. évi költségvetése, költségvetési egyenlege

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének

- a) költségvetési bevételét 76 238 648 Ft-ban,
 - aa) működési célú bevételét 41 323 831 Ft-ban,
 - ab) előző évi pénzmaradványát 33 664 817 Ft-ban,
 - b) költségvetési kiadását 76 238 648 Ft-ban
- állapítja meg.

4. §

Az önkormányzat 2023. évi bevételeit és kiadásait az 1. melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat 2023/2024/2025/2026. évre, a gördülő tervezés keretében előterjesztett bevételi és kiadási előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzati intézmények létszámkeretét címenként az 3. melléklet tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat 2023. évi tervezett kiadásait és bevételeit kormányzati funkciókként bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat 2023. évi pályázati támogatásait célonként a 5. melléklet tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. melléklet tartalmazza.

10. §

A költségvetési állami támogatásokat jogcímenként a 7. melléklet tartalmazza.

11. §

(1) A képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját a 2023. évi központi költségvetésről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 62. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 46.380 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a köztisztviselők illetménykiegészítésének mértékét a felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében 20%-20%-ban, érettségi végzettségű köztisztviselők esetében 20%-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a 2022. évi központi költségvetésről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (4) bekezdése figyelembevételével a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői cafetéria juttatás éves nettó összegét 400.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a polgármester, az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazotti jogviszonyban álló munkavállaló cafetéria juttatás éves nettó összegét 200 000 Ft/fő összegben állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a polgármester jutalmát egy havi illetményének megfelelő összegben állapítja meg.

(6) A képviselő-testület a falugondnok jutalmát egy havi illetményének megfelelő összegben állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a közszolgálati-, közalkalmazotti-, egészségügyi szolgálati-, és munka jogviszonyban alkalmazottak fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértékét 1000 forintban állapítja meg.

4. A 2022. évi költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. mellékletében szereplő helyi önkormányzatnak igényelhető egyedi önkormányzati támogatásokra pályázatot, igénylést nyújtson be.

13. §

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

14. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az időközi költségvetési jelentéshez a - Magyar Államkincstár által kötelezően előírt előirányzatot havi - szinten módosítsa.

15. §

(1) Az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalaptól év közben kapott pótelőirányzatról a képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig dönt. A költségvetési rendeletet ennek megfelelően a képviselő-testület december 31-i hatállyal módosítja.

(2) A költségvetési rendelet módosítása a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

16. §

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet - az első negyedévet kivéve - negyedévenként köteles tájékoztatni.

17. §

A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

18. §

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény - nettósított - költségvetési támogatását a képviselő-testület havi 1/12 szerinti ütemezésben biztosítja. Ettől eltérni csak az önkormányzat likviditási gondjai esetén lehet.

19. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. A képviselő-testületnek a polgármester - a jegyző közreműködésével - a költségvetés éves teljesítéséről beszámol.

20. §

A gazdálkodás során az önkormányzati törvény előírásai alapján elsősorban a kötelező alapellátás feladatait biztosítja, további terhelhetősége figyelembevétele mellett finanszírozza önként vállalt nem kötelező feladatait.

21. §

(1) A bevételek növelése érdekében fokozott erőfeszítéseket kell tenni a kintlévőségek behajtására valamennyi költségvetési szervnél.

(2) Az adóellenőrzési és felderítési munkát hatékonyan kell végezni, az adóhátralékot következetesen be kell szedni és a mulasztókkal a jogszabályban foglaltak szerint kell eljárni.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

22. §

A költségvetési évben a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé.

23. §

A képviselő-testület adósságot keletkeztető ügyletre és kezességvállalásra kötelezettséget nem vállal.

6. Záró rendelkezések

24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

25. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Bódi Józsefné
polgármester

Gregorné Kovács Hajnalka
jegyző

Az önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai

	A	B Megnevezés	C 2023. évi terv adatok (forintban)
1	I.	Bevételek	
2	A.	<i>Működési célú állami támogatások</i>	32 658 195
3	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	14 030 405
4	1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0
5	1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	15 014 300
6	1.4	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	1 343 490
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0
9	1.7	Elszámolásból származó bevételek	0
10	B.	<i>Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	1 452 270
11	C.	<i>Közhatalmi bevételek</i>	3 380 000
12	D.	<i>Működési bevételek (094)</i>	3 833 366
13		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	41 323 831
14	E.	<i>Felhalmozási bevételek</i>	1 250 000
15	F.	<i>Egyéb felhalmozási célú tám.</i>	0
16		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	1 250 000
17		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	42 573 831
18	G.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	33 664 817
19	H.	<i>Finanszírozási bevételek /ÁH-n belüli megelőlegezés/</i>	0
20		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	76 238 648
21	II.	Kiadások	
22	A.	<i>Működési kiadások</i>	53 783 342
23	1.	Személyi juttatások	17 800 800
24	2.	Munkaadót terhelő járulékok	2 470 104
25	3.	Dologi kiadások	22 229 982
26	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 330 000
27	5.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülre	7 646 128
28	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülre	0
29	7.	Elvonások és befizetések	0
30	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	1 306 328
31		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	53 783 342
32	B.	<i>Felhalmozási kiadások</i>	22 455 306
33	1.	Beruházások	22 455 306
34	2.	Felújítások	0
35		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	22 455 306
36		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	76 238 648

Az önkormányzat 2023/2024/2025/2026. évi gördülő terve

	A	B	C	D	E
	adatok forintban				
Ssz.	BEVÉTELEK	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
a	Önkormányzatok működésének ált. támogatása	14 030 405			
b	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	16 357 790			
c	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000			
d	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0			
e	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0			
1	Normatív célú állami támogatások (a-e)	32 658 195	37 691 500	39 199 160	40 767 126
2	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	3 380 000	3 515 200	3 655 808	3 802 040
3	Működési bevételek	3 833 366	2 374 320	2 469 293	2 568 065
4	Működési célú tám. államháztartáson belülről	1 452 270	3 441 360	3 579 014	3 722 175
I. Tárgyévi működési bevételek		41 323 831	47 022 380	48 903 275	50 859 406
6	Előző évi működési maradvány igénybevétele	12 459 511	10 159 052	10 565 414	10 988 030
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		53 783 342	57 181 432	59 468 689	61 847 436
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 250 000	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0
9	Fejlesztési bevételek	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		0	0	0	0
10	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	21 205 306	0	0	0
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		22 455 306	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		76 238 648	57 181 432	59 468 689	61 847 436
Ssz.	KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	17 800 800	18 342 480	19 076 179	19 839 226
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó	2 470 104	2 192 320	2 280 013	2 371 214
3	Dologi kiadások	22 229 982	26 055 920	27 098 156	28 182 082
4	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülről	7 646 128	4 031 040	4 192 282	4 359 973
5	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülről	0	0	0	0
6	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
7	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 330 000	5 262 016	5 472 497	5 691 397
8	Működési célú finanszírozási kiadások	1 306 328	1 297 656	1 349 562	1 403 544
I. Tárgyévi működési kiadások		53 783 342	57 181 432	59 468 689	61 847 436
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		53 783 342	57 181 432	59 468 689	61 847 436
9	Beruházások	22 455 306	0	0	0
10	Felújítások	0	0	0	0
11	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0	0	0	0
12	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		22 455 306	0	0	0
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK		22 455 306	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		76 238 648	57 181 432	59 468 689	61 847 436

Az önkormányzati intézmények 2023. évi létszámkerete címenként

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Főállású foglalkozás (fő)	Rész-foglalkozás (fő)	Megbízási jogviszony (fő)	Engedélyezett munkajogi létszám (fő)	Engedélyezett statisztikai állományi létszám (fő)
1	Igazgatási feladatok	1	0	0	1	1
2	Közművelődés, könyvtár	0	0	1	1	1
3	Falugondnoki szolgálat	1	0	0	1	1
4	Közfoglalkoztatás	5	0	0	5	5
5	ÖSSZESEN	7	0	1	8	8

TERVEZET

Az önkormányzat 2023. évi tervezett kiadásai és bevételei kormányzati funkciónkénti (COFOG) részletezése

	A	B	C	D
Ssz.	FELADAT MEGNEVEZÉSE	COFOG	KIADÁS forintban	BEVÉTEL forintban
I	ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY		0	0
II	IGAZGATÁSI FELADAT	011130	15 745 241	3 521 881
III	EGYÉB FELADATOK		60 493 408	72 816 767
1	Köztemető fenntartás	013320	419 100	220 000
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	2 834 640	3 634 640
3	Önkormányzatok elszámolásai	018010	1 306 328	16 492 400
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	7 646 128	11 166 366
5	Közfoglalkoztatás	041233	2 517 200	1 452 270
6	Közutak, hidak üzemeltetése	045160	63 500	536 550
7	Hulladék kezelés	051030	88 900	0
8	Települési vízellátás-, kezelés	063020	31 750	0
9	Közvilágítás	064010	2 344 368	2 269 500
10	Zöldterület-karbantartás	066010	23 958 951	24 809 251
11	Város-, községgazdálkodás	066020	764 703	0
12	Háziorvosi alapellátás	072111	127 000	0
13	Könyvtári áll gyarapítása	082042	227 325	227 325
14	Könyvtári szolgáltatás	082044	1 966 017	907 675
15	Közművelődési feladatok ellátása	082091	3 132 662	1 135 000
16	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037	2 540 000	1 343 490
17	Falugondnoki szolgáltatás	107055	7 412 262	5 142 300
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	3 112 574	0
19	Önk. funkcióra nem sorolható bevétel	900020	0	3 380 000
	MINDÖSSZESEN		76 238 649	76 238 648

Az önkormányzat 2023. évi pályázati támogatásai célonként

	A	B	C
	Azonosító	Megnevezés	Tervezett költség (forintban)
1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00024	„Élhető települések” B) Belterületi Zöldinfrastruktúra fejlesztése	22 498 451

TERVEZET

Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Forintban													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
11													
12													
13													
14													
15													
16													
17													
18													
19													
20													
21													
22													
23													
24													
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31													
32													
33													
34													
35													
36													
37													
38													
39													
40													
41													
42													
43													
44													
45													
46													
47													
48													
49													
50													
51													
52													
53													
54													
55													
56													
57													
58													
59													
60													
61													
62													
63													
64													
65													
66													
67													
68													
69													
70													
71													
72													
73													
74													
75													
76													
77													
78													
79													
80													
81													
82													
83													
84													
85													
86													
87													
88													
89													
90													
91													
92													
93													
94													
95													
96													
97													
98													
99													
100													

A 2023. évi költségvetési állami támogatások jogcímenként

A	B	C
Jogcím szám	MEGNEVEZÉS	2023. évi terv adatok Ft-ban
I. 1.1.	Helyi önkormányzatok általános támogatása	14 030 405
1.1.1.1.	Településüzemeltetés-zöldterület gazdálkodás támogatása	1 060 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés-közvilágítás támogatása	1 239 500
1.1.1.4.	Településüzemeltetés-köztemető támogatása	100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés-közutak támogatása	536 550
1.1.1.6.	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	20 400
1.1.4.	Polgármester illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatása	3 443 155
1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	1 030 000
II. 1.2.	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0
1.2.1.	Óvodai nevelés, ellátás	0
1.2.2.	Óvoda működtetési támogatás	0
III. 1.3.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	15 014 300
1.3.1.	Önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	9 872 000
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgálat	5 142 300
IV. 1.4	Általános iskolai étkeztetés	1 343 490
1.4.1.1	Finanszírozás sz.elism. bér tám.	0
1.4.1.2	Óvodai gyermek étkeztetés	0
1.4.2	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	1 343 490
V. 1.5.2	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 270 000
	Normatív támogatások összesen	32 658 195
	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	32 658 195

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló 2022. évi XC. törvény határozza meg

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

A költségvetés címrendjét határozza meg.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszegét határozza meg.

A 4. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi bevételeit és kiadásait az e rendelet 1. melléklet tartalmazza.

Az 5. §-hoz

Az önkormányzat 2023/2024/2025/2026. évre, a gördülő tervezés keretében előterjesztett bevételi és kiadási előirányzatait az e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

A 6. §-hoz

Az önkormányzati intézmények létszámkeretét címenként az e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi tervezett kiadásait és bevételeit kormányzati funkciókként bontásban az e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

A 8. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi pályázati támogatásait célonként az e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

A 9. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemtervét az e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

A 10. §-hoz

A költségvetési állami támogatásokat jogcímenként az e rendelet 7. melléklete tartalmazza.

A 11. §-hoz

A foglalkoztatottak juttatásait, a köztisztviselők illetményalapjának mértékét, illetménykiegészítésének mértékét határozza meg.

A 12–21. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 22. §-hoz és a 23. §-hoz

Az adósságot keletkeztető ügylet szabályait tartalmazza.

A 24. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

A 25. §-hoz

A rendelet alkalmazásának időbeli hatályát tartalmazza.