

Gátér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Gátér Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Gátér Község Önkormányzat Képviselő-testületére, a Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltatóra és az intézményhez nem kötött feladatokra.

2. A költségvetés főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület a Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

a) Folyó bevételi főösszegét 106.569.657 Ft-ban,

b) Folyó kiadási főösszegét 153.908.958 Ft-ban,

c) Költségvetési hiányát 47.339.301 Ft-ban

határozza meg.

(2) A hiány összegét belső finanszírozással, működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevitelével fedi le.

3. A helyi önkormányzat költségvetése

3. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott bevételi főösszeget kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet, a kiemelt előirányzatok előirányzat-csoportonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott kiadási főösszeget kiemelt előirányzatonként az 2. melléklet, a kiemelt előirányzatok előirányzat-csoportonkénti részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat és a Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltató működési kiadásait kormányzati funkcióként, és az engedélyezett létszámkeretet az 5. melléklet tartalmazza.

(4) A pénzeszközátadások részletezését az 6. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat összes bevételeinek és kiadásának mérlegét és a hiány finanszírozásának módját a 7. melléklet tartalmazza.

(6) A Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltató összes bevételeinek és kiadásának mérlegét és a hiány finanszírozásának módját a 8. melléklet tartalmazza

(7) Az Önkormányzat 2023. évre vonatkozó előirányzat felhasználási ütemtervét a 9. melléklet tartalmazza.

(8) A közvetett támogatásokról készült kimutatást a 10. melléklet mutatja be.

(9) Az önkormányzatnak több éves kihatással járó döntése nincs.

4. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Gátér Község Önkormányzata az e rendeletében meghatározott költségvetést a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet, a Községi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint jelen önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a Petőfiszállási Közös Önkormányzati Hivatal Gátéri Kirendeltsége útján.

(2) A Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe ruhazza át a döntés jogát rendkívüli esetben – amennyiben a képviselő-testület összehívására a határidő rövideje miatt nincs mód - a rendeletben meghatározott előirányzatok terhére. Ezen átruházott döntés értékhatára esetenként a 200.000 Ft-ot nem haladhatja meg. A polgármester döntéséről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetésről szóló ezen rendeletét a központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörű előirányzat-módosítási kezdeményezések miatt szükség szerint, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja december 31-i hatállyal, az addig bekövetkező ismert változások alapján.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok ellátásához bevételi forrásként számol a pályázatokon nyerhető támogatásokkal. Ehhez a pályázati önerőt a Képviselő-testület biztosítja akkor, amikor a pályázat benyújtásáról dönt.

(5) A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetésben a foglalkoztatott közalkalmazottak, köztisztviselők és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére az illetményelőleg állományi értékét az alábbiak szerint határozza meg munkaáltatói jogkörönként és intézményenként:

- a) önkormányzat / polgármester 400 e Ft,
- b) óvoda/vezető óvónő 300 e Ft.

(6) A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt, ugyanúgy, mint az esetleges hiány finanszírozásáról.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat költségvetésében a bevételi és kiadási előirányzatokon belül a szükségletnek megfelelően átcsoportosítást hajtson végre.


(8) A Képviselő-testület felhatalmazza a Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltató intézményvezetőjét, hogy az intézmény költségvetésében a bevételi és a kiadási előirányzatokon belül a szükségletnek megfelelően átcsoportosítást hajtson végre.

5. Záró rendelkezések

5. §

E rendelet a kihirdetését követő első napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-től kell alkalmazni.

G á t é r, 2023. február 14.


Jánosiné Gyermán Erzsébet
polgármester




Dr. Toldi Zsolt
jegyző

BEVÉTELEK ÖSSZESEN

	Bevételi cím	2023. évi előirányzat
I.	Önkormányzatok működési támogatásai	80 993 783
II.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 748 800
III.	Közhatalmi bevételek	10 100 000
IV.	Működési bevételek	12 727 074
V.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-
VI.	Finanszírozási bevétel	47 339 301
	Maradvány bevétele	47 339 301
VII.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-
VIII.	Felhalmozási bevételek	-
IX.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	153 908 958
	Le:Finanszírozási bevétel	-47 339 301
	Összes bevétel	106 569 657
	Ebből: Működési bevétel I-V	106 569 657
	Felhalmozási bevétel VII - IX	0
	FOLYÓBEVÉTEL (MARADVÁNY NÉLKÜL)	106 569 657

KIADÁSOK ÖSSZESEN

	Kiadási cím	2023. évi előirányzat
I.	Személyi juttatás	65 393 981
II.	Munkaadót terhelő járulékok	8 320 258
III.	Dologi kiadások	40 308 369
IV.	Működési célú pénzeszközátadás	53 894 080
V.	Finanszírozási kiadások	3 070 465
VI.	Tartalék	21 302 292
VII.	Felhalmozási kiadás	3 950 000
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	196 239 445
	Le: Intézményfinanszírozás / óvoda/	-42 330 487
	Folyó kiadások:	153 908 958
	Ebből: működési kiadás	149 958 958
	felhalmozási kiadás	3 950 000
	Folyó bevétel	106 569 657
	Egyenleg hiány / pénzmaradvánnyal fedezet	47 339 301

BEVÉTELEK

Bevételi cím		2023. évi előirányzat		
		Kötelező feladat	Önként vállalt	Összesen
I.	Önkormányzatok működési támogatása	80 993 783	-	80 993 783
	Helyi önk. működésének általános támogatása	31 626 860	-	31 626 860
	Települési önk. Köznevelési feladatainak támogatása	26 281 120	-	26 281 120
	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	19 565 101	-	19 565 101
	Települési önk. kult. feladatainak támogatása	2 937 152	-	2 937 152
	Működési célú központosított támogatás	-	-	-
	Elszámolásból származó bevétel	583 550	-	583 550
II.	Egyéb működési célú támogatás Áht-n belülről	1 948 800	800 000	2 748 800
	- Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra átvett pénzeszköz	1 948 800	-	1 948 800
	- MVH alapú támogatás	-	800 000	800 000
III.	Közhatalmi bevételek	10 100 000	-	10 100 000
	Helyi adó: Iparüzési adó	10 000 000	-	10 000 000
	Egyéb közhatalmi bevétel: késedelmi pótlék, bírság	100 000	-	100 000
IV.	Működési bevételek	10 727 074	2 000 000	12 727 074
	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak + munkahelyi és külsős étkezők)	5 703 969	-	5 703 969
	Készletértékesítés ellenértéke (növénytermesztés)	-	2 000 000	2 000 000
	Ellátási díjak (óvodai és szociális étkezők)	2 565 876	-	2 565 876
	Kiszámlázott ÁFA	1 647 229	-	1 647 229
	Visszaigényelhető ÁFA	810 000	-	810 000
	Kamatbevétel	-	-	-
	Egyéb működési bevétel	-	-	-
V.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz Áht-n kívülről	-	-	-
VI.	Finanszírozási bevételek	47 339 301	-	47 339 301
VII.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	-	-	0
VIII.	Felhalmozási bevételek	-	-	0
IX.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	151 108 958	2 800 000	153 908 958
	Felügyelet alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	42 330 487	-	42 330 487
	Gátéri Liget Óvoda	42 330 487	-	42 330 487
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	193 439 445	2 800 000	196 239 445
	Le: Intézményfinanszírozás	-42 330 487	-	-42 330 487
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	151 108 958	2 800 000	153 908 958
	- pénzmaradvány	-47 339 301	-	-47 339 301
	FOLYÓ ÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	103 769 657	2 800 000	106 569 657

KIADÁSOK

Kiadási cím		2023. évi előirányzat		
		Kötelező feladat	Önként vállalt.	Összesen
I.	Személyi juttatás	65 393 981	-	65 393 981
	a.) Önkormányzat	35 343 777	-	35 343 777
	b.) Gátéri Liget Óvoda és Szoc. Szolg.	30 050 204	-	30 050 204
II.	Munkaadót terhelő járulékok	8 320 258	-	8 320 258
	a.) Önkormányzat	4 413 731	-	4 413 731
	b.) Gátéri Liget Óvoda	3 906 527	-	3 906 527
III.	Dologi és egyéb folyó kiadások	36 293 369	4 015 000	40 308 369
	a.) Önkormányzat	20 774 670	4 015 000	24 789 670
	b.) Gátéri Liget Óvoda és Szoc. Szolg.	15 518 699	-	15 518 699
IV.	Működési célú pénzeszköz átadás	53 894 080	-	53 894 080
	a.) Elvonások, befizetések állam részére	-	-	-
	b.) Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n belülre	48 317 990	-	48 317 990
	c.) Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre	1 026 090	-	1 026 090
	d.) Társ. és szociálpol. juttatás	4 550 000	-	4 550 000
V.	Finanszírozási kiadások	3 070 465	-	3 070 465
	Megelőlegezett állami támogatások visszafizetése	3 070 465	-	3 070 465
VI.	Tartalék	21 302 292	-	21 302 292
	a.) céltartalék	-	-	-
	b.) általános tartalék	21 302 292	-	21 302 292
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	188 274 445	4 015 000	192 289 445
VII.	Felhalmozási kiadások	3 950 000	-	3 950 000
	<i>a.) Beruházások</i>	<i>180 000</i>	-	<i>180 000</i>
	Óvoda tárgyi eszköz beszerzés	180 000	-	180 000
	Konyha tárgyi eszköz beszerzés	-	-	0
	<i>b.) Felújítások</i>	<i>2 970 000</i>	-	<i>2 970 000</i>
	Önkormányzat felújításai	2 540 000	-	2 540 000
	Óvoda festés	430 000	-	430 000
	<i>c.) Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>800 000</i>	-	<i>800 000</i>
	Első lakáshoz jutók	800 000	-	800 000
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	3 950 000	-	3 950 000
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	192 224 445	4 015 000	196 239 445
	Le: Intézményfinanszírozás	-42 330 487	-	-42 330 487
	Folyó kiadás összesen:	149 893 958	4 015 000	153 908 958
	Ebből: Működési kiadás	145 943 958	4 015 000	149 958 958
	Felhalmozási kiadás	3 950 000	-	3 950 000

6. melléklet az 1/2023. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Elvonások, befizetések állam részére

/4. sz. mell. 4/a. sor részletezése/

me: Ft

Elvonások, befizetések állam részére	2023. évi eredeti ei.
Elvonások, befizetések állam részére	0
ÖSSZESEN:	0

Támogatásértékű működési kiadás államháztartáson belülré

/4. sz. mell. 4/b. sor részletezése/

me: Ft

Támogatásértékű működési kiadás helyi önkormányzat és költségvetési szerveiknek	2023.évi eredeti ei.
1./Intézményfinanszírozás – óvoda és szociális szolgáltató	42 330 487
2./Bursa Hungarica támogatása 1 fő	70 000
3./Petőfiszállási Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséhez lakosságszám arányos hozzájárulás	5 917 503
ÖSSZESEN:	48 317 990

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

/4. sz. mell. 4/c. sor részletezése/

me: Ft

Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívül	2023.évi eredeti ei.
1./ Rákóczi Szövetség	20 000
2./ Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete	21 000
3./ Országos Egyesület a Mosolyért	50 000
4./ Polgárőrség	50 000
5./ Orvosi ügyelet	885 090
ÖSSZESEN:	1 026 090

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások

/4. sz. mell. 4/d sor részletezése/

me: Ft

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	2023.évi eredeti ei.
1.) Települési támogatás	4 150 000
Lakásfenntartási támogatás	800 000
Rendkívüli települési támogatás	3 350 000
2.) Köztemetés	200 000
3.) Természetbeni ellátás	200 000
ÖSSZESEN:	4 550 000

7. melléklet az 1/2023. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat összes bevételeinek és kiadásának mérlege működési és felhalmozási célú bontásban,
a költségvetési egyenleg összege:**

Bevételek	Eredeti előirányzat	Kiadások	Eredeti előirányzat
I. Működési bevétel	106 569 657	I. Működési kiadás	149 958 958
II. Felhalmozási bevétel	0	II. Felhalmozási kiadás	3 950 000
ÖSSZES BEVÉTEL	106 569 657	ÖSSZES KIADÁS	153 908 958
Egyenleg: Hiány	47 339 301		
Belső finanszírozás: pénzmaradvány	47 339 301		

Gátéri Liget Óvoda és Szociális Szolgáltató bevételi és kiadási mérlege

BEVÉTEL	Eredeti előirányzat	KIADÁS	Eredeti előirányzat
I. Működési bevétel	7 231 174	I. Személyi juttatás	30 050 204
II. Finanszírozási bevételek (Intézményfinanszírozás)	42 330 487	II. Munkaadót terhelő járulék	3 906 527
		III. Dologi kiadás	15 518 699
		IV. Felhalmozási kiadás	610 000
Összes bevétel	49 561 661	Összes kiadás	50 085 430
Egyenleg: Hiány	523 769		
Belső finanszírozás: Pénzmaradvány	523 769		

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat felhasználási ütemterve

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Önk.műk.tám.	6 749	6 750	6 749	6 750	6 749	6 750	6 749	6 750	6 749	6 750	6 749	6 750	80 994
Műk.tám.AH.T-beli	475	475	180	180	180	180	180	180	180	180	180	179	2 749
Közhatalmi	-	1 443	1 443	1 443	1 443	-	-	-	1 443	1 443	-	1 442	10 100
Működési	-	-	1 070	1 070	1 525	925	1 700	1 070	1 600	1 600	1 070	1 097	12 727
Felhalmozás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maradvány	47 339	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 339
igénybevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felh.átv.pénz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
eszköz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bevételek:	54 563	8 668	9 442	9 443	9 897	7 855	8 629	8 000	9 972	9 973	7 999	9 468	153 909
Kiadások													
Személyi jutt.	5 449	5 450	5 449	5 450	5 449	5 450	5 449	5 450	5 449	5 450	5 449	5 450	65 394
Madót.terh.j.	693	694	693	694	693	694	693	694	693	693	693	693	8 320
Dologi	3 359	3 359	1 618	3 359	3 359	4 100	2 618	4 090	2 628	2 518	5 100	4 200	40 308
Műk.célú támog.	963	963	963	1 256	670	963	963	963	963	963	963	971	11 564
Felhalmozási	-	-	-	-	658	658	658	658	518	-	800	-	3 950
Finanszírozás	3 071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 071
Kiadások:	13 535	10 466	8 723	10 759	10 829	11 865	10 381	11 855	10 251	9 624	13 005	11 314	132 607
Eltérés:	41 028	- 1 798	719	- 1 316	- 932	- 4 010	- 1 752	- 3 855	- 279	349	- 5 006	- 1 846	
Tartalék:	46 836	45 038	45 757	44 441	43 509	39 499	37 747	33 892	33 613	33 962	28 956	27 110	21 302

me: ezer Ft

Kimutatás a közvetett támogatásokról

1. Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege: -

2. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege: -

3. Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:

helyi iparűzési adó: 4/2010. (II.16.) Önk. r. 3. § (1) bek.-e alapján 13 eFt

4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege: -