

**Nagybörzsöny Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Nagybörzsöny 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 az alábbi rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Nagybörzsöny Község Önkormányzatára terjed ki

2. §

Az önkormányzat költségvetési szervei a Nagybörzsöny Apróka Óvoda és a Nagybörzsöny Konyha melyek költségvetése az önkormányzat költségvetésének a részét képezik.

2. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetése

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének:

- a) kiadási főösszegét: 162.536.008 forintban,
- b) bevételi főösszegét: 162.536.008 forintban állapítja meg.

3. Költségvetési bevételek

4. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételi előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

- a) Működési saját bevételek 56.310.838 Ft,
- b) Támogatások 68.554.715 Ft,
- c) Intézmény finanszírozás 37.670.455Ft.
- d) **Bevételek összesen 162.536.008 Ft.**

4. Költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

- a) Működési kiadások 118.365.553 Ft,
- b) Véglegesen átadott pénzeszközök 6.500.000 Ft,
- c) Intézmény finanszírozás 37.670.455Ft.
- d) **Kiadások összesen 162.536.008 Ft.**

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait kiemelt előirányzatonként az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.

6. §

- (1) Az önkormányzat többéves előirányzatait éves bontásban a 2. számú melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzatnak előző évi működési pénzmaradványa nincs.
- (3) A működésre átadott pénzeszközök jelentős részét, a Szobi kistérségnek és egészségügyi (hétvégi, hétközi ügyeletre) feladatokra teszik ki.
- (4) Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt.

5. Költségvetési létszámkeret

7. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:
 - a) 13 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - b) 13 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg.
 - c) Önkormányzati igazgatási tevékenység 2 fő
 - d) Konyha 4 fő
 - e) Város és község gazdálkodás 1 fő
 - f) Óvoda 3 fő
 - g) Közművelődés 1 fő
 - h) Falugondnok 1 fő
 - i) Védőnő 1 fő
- (2) A polgármester főállású megbízatású.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

8. §

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait év közben a képviselő-testület megváltoztathatja.

9. §

- (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként tájékoztatni köteles.

10. §

- (1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve a Nagybörzsöny Apróka Óvoda és a Nagybörzsöny Konyha saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthat végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármesterek a képviselő testületeket 30 napon belül tájékoztatni kötelesek. A képviselő-testületek az önállóan működő és gazdálkodó intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet adott év december 31-ig módosítják.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott előirányzatok között, 150 ezer forintig előirányzat módosítást, átcsoportosítást hajtson végre. Ezen felüli összegű előirányzat-módosításról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet-módosítás során. Az előirányzat-módosításról a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles.

11. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben keletkezett hiány, finanszírozásának módja, a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetétől.

(2) A képviselő-testület munkabér kifizetéséhez szükséges hitelfelvétellel kapcsolatos eljárás és az ahhoz szükséges szerződés kötésének a jogát a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitel igénybevételéről a következő ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

(3) A munkabér hitelen túl az egyéb hitel igénybevételével kapcsolatos hatáskörök kizárólagos gyakorlója a képviselő-testületet.

(4) A jelentkező többletbevételek elsősorban a működési kiadásokra használhatók fel. A képviselő-testület külön döntése alapján lehet abból jutalmat képezni és kifizetni.

7. Beszámolási kötelezettség

12. §

(1) A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15.-éig, írásban tájékoztatja a képviselő-testületet.

(2) Az önkormányzat éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30.-áig a képviselő-testület elé terjeszti.

8. Illetmények, juttatások

13. §

Az önkormányzati köztisztviselők illetményalapjának mértékét a mindenkori költségvetési törvény határozza meg. Ettől eltérően az önkormányzat 2023. évben 46.380,-Ft-ban állapítja meg a köztisztviselői illetménylapot.

14. §

Az önkormányzat a köztisztviselőknek a Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCI. Tv. 151. §-ban meghatározott juttatást biztosítja – cafetéria juttatás -, melynek összege a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. tv. 65 § (4) bek. szerint 2023. évben 400.000,-Ft/fő.


9. Záró rendelkezések

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

16. §

E rendeletben foglaltakat 2023. január 1-től kell alkalmazni.


Paulik Oszkár
polgármester




Granát Bernadett
jegyző

Záradék:

A rendelet 2023. február 15-én kihirdetésre került.


Granát Bernadett
jegyző

The seal is circular with a blue border. The text "KERECSENY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT" is written along the top inner edge, and "JEGYZŐJE" along the bottom inner edge. In the center is the coat of arms of Kerecsény, which features a shield with a crown on top, a cross, and other heraldic symbols.

2023. évi költségvetés

BEVÉTELEK:

Intézményi működési bevételek		26.810.838
Önkorm. sajátos műk.bevételei		29.500.000
- ebből helyi adók	29.500.000	
Önkorm. költségvetési támogatása		63.475.475
- ebből általános támogatás	23.792.753	
szociális feladatok	13.180.022	
gyermek étkeztetés támogatása	6.267.320	
köznevelési támogatás	17.965.380	
közművelődési támogatás	2.270.000	
Működési célú pénzeszköz átvétel		5.079.240
Nagybörzsöny Apróka Óvoda finansz.bevétele		20.158.217
Nagybörzsöny Konyha finansz. bevétele		17.512.238
Összesen:		162.536.008

KIADÁSOK:

Személyi juttatások		54.604.832
Munkaadókat terhelő járulék		7.098.628
Dologi kiadások		56.662.093
Működési célú pénzeszköz átadás		2.500.000
Pénzbeli ellátások		4.000.000
Intézmény finanszírozás		37.670.455
Összesen:		162.536.008

Nagybörzsöny Apróka Óvoda 2023. évi költségvetése

BEVÉTELEK:

Költségvetési támogatás	17.965.380
Önkormányzati támogatás	2.192.837

Bevétel összesen: 20.158.217

KIADÁSOK:

Működési célú kiadások 20.158.127

Ebből:

Személyi juttatás 15.007.272

Munkaadót terhelő járulékok 1.950.945

Dologi kiadások 3.200.000

Kiadás összesen: 20.158.127

Nagybörzsöny Konyha 2023. évi költségvetése

BEVÉTELEK:

Intézményi bevétel	14.905.838
Költségvetési támogatás	6.267.320
Önkorm. támogatás	11.244.918
Bevétel összesen:	32.418.076

KIADÁSOK:

Működési célú kiadások	32.418.076
Ebből:	
Személyi juttatás	12.745.200
Munkaadót terhelő járulékok	31.656.876
Dologi kiadások	18.016.000
Kiadás összesen:	32.418.076

2023. évi gördülő tervezés
(2024, 2025)

<u>Működési bevételek:</u>	2023.év	2024.év	2025.év
Intézményi működési bevételek	26.811	31.000	32.800
Önkorm. sajátos műk.bevételei	29.500	30.000	32.000
Önkorm. költségvetési támogatása	63.475	65.000	67.000
Működési célú pénzeszköz átvétel	5.080	5.200	5.500
Intézmény finansz. bevétele	37.670	40.000	42.000
Összesen:	162.536	171.200	179.300
<u>Működési kiadások:</u>			
Személyi juttatások	54.605	55.000	57.000
Munkaadókat terhelő járulék	7.099	7.200	7.500
Dologi kiadások	56.662	62.000	65.000
Működési célú pénzeszköz átadás	2.500	3.000	3.300
Pénzbeli ellátások	4.000	4.000	4.500
Intézmény finanszírozás	37.670	40.000	42.000
Működési kiadások összesen:	162.536	171.200	179.300
Bevételek összesen:	162.536	171.200	179.300
Kiadások összesen:	162.536	171.200	179.300

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) értelmében a költségvetési rendelet képviselő-testület elé terjesztésére a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépéséhez igazodik.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ennek értelmében 2023-ban a **költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő** a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését, vagyis 2023. január 1-ét követő 45. nap, azaz **2023. február 15-e.**