

E L Ő T E R J E S Z T É S
Szigetcsép Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2023. február 13-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet benyújtása.

Melléklet: Rendelet-tervezet mellékletekkel és indokolással, előzetes hatásvizsgálati lap.

Előterjesztő: Tóthné Kriszt Judit polgármester

Előkészítő: Katona Éva jegyző,
Mészárosné Ombodi Ilona pénzügyi főelőadó

Véleményező: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottság!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátást feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít. A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

A támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét – az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, finanszírozási bevételi és finanszírozási kiadási előirányzatait, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

2023. évi bevételek alakulása

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. számú melléklete alapján „A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása „-ként az alábbi feladatalapú támogatások illetik meg önkormányzatunkat, melynek felhasználása az adott célon történhet:

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI FELADATALAPÚ TÁMOGATÁSA

I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

Az önkormányzati hivatal működési támogatásának fajlagos összege 2023-ben 5.537.000 forint. A támogatás megállapítására vonatkozó szabályok nem változnak, ez 2023-ben is az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségeinek figyelembevételével történik.

Önkormányzati hivatal működésének támogatása (7,4 fő) 40.973.800 Ft.

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

- *Közvilágítás fenntartásának támogatása*
10.001 fő lakosság szám alatti települések esetén 335.000,- Ft/km 8.442.000 Ft.
- *Zöldterület gazdálkodás támogatása*
fajlagos összeg 26.000,- Ft/ha 5.985.200 Ft.
- *Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása:* 100.000 Ft.
- *Közutak fenntartásának támogatása, 245.000,- Ft/km* 3.997.420 Ft.
- *Egyéb Önkormányzati feladatok támogatásának, a fajlagos összege*
8.500.000 Ft.
- *Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása*
2550,- Ft/külterületi lakos 328.950 Ft.
- *Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás* 30.000 Ft.
- *Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás* 3.610.011 Ft.
- *Közvilágítás kiegészítő támogatás* 21.150.000 Ft.

Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása: 93.117.381 Ft.

II. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

- *Óvodaműködési támogatás 130 e forint/fő/év, 97 fővel számolva* 12.610.000 Ft.
- *Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás* 27.080.000 Ft.
- *Pedagógusok átlagbér alapú támogatása:*
5.262.900 forint/fő, 9 fővel 47.336.100 Ft.
- *Pedagógusok minősítésével kapcsolatos támogatás 2 fő* 2.211.660 Ft.
- *Nemzetiségi pótlék 811.600 forint/fő 3 főre vetítve* 2.434.800 Ft.

- A pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 3.878.000 Ft/létszám/év 19.390.000 Ft.

Települési Önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása:

111.092.560 Ft.

III. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:

8.450.000 Ft.

A támogatás a 35.000 forint egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás számított összegének a

a) 30%-át a Gyvt. 20/A. § (1) és (2) bekezdése szerinti pénzbeli támogatásban részesülők 2021. augusztus és 2021. november havi együttes létszámadataiból számított átlagának az összesített átlagos összegben belüli részaránya,

b) 30%-át a Szocvtv. 33. § (1) bekezdése szerinti aktív korúak ellátásában részesülők 2021. évi átlagos számának az összesített átlagos összegben belüli részaránya,

c) 10%-át a 18-59 éves korcsoportba tartozó, személyi jövedelemadót nem fizetők számának a 2021. évi adóbevallások összesítése alapján számított 18-59 éves korcsoporton belüli lakosságáron belüli részaránya,

d) 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részaránya szerint kell meghatározni.

A támogatás számított összege esetében a támogatási mérték számításakor alkalmazandó paramétertábla:

	A	B	C	D
	Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatási mérték (%)	
	alsó határ	felső határ	maximuma	minimuma
1	1	18 000	100	95
2	18 001	24 000	95	60
3	24 001	32 000	60	30
4	32 001	35 000	30	10

2. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés (a továbbiakban: intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési

szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól, egyéni vállalkozótól, központi költségvetési szervtől vagy nemzetiségi önkormányzattól (a továbbiakban: külső szolgáltató) vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést.

A támogatás kizárólag az étkeztetés teljes önköltségére (annak megszervezésével összefüggő valamennyi költségre, ideértve a felhalmozási jellegű kiadásokat is) számolható el, azzal, hogy az „Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás jogcím” és az „Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás” jogcím szerinti támogatások egymás között átcsoportosíthatók.

- Intézményi gyermekétkezés bértámogatása
2.700.300.Ft/fő 5,57 fő 15.040.671 Ft.
- Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása: 31.953.239 Ft.
- Szünidei étkeztetés támogatása 485 Ft/ 216 adag 104.760 Ft.

A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 47.098.670 Ft.

IV. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához járulnak hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző közalkalmazottak kulturális bértámogatására, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatai támogatásának fajlagos összege 2023-ben 2.213 Ft/ fő.

Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása 5.972.887 Ft.

Összes feladatalapú támogatás: 265.731.498 Ft.

1. melléklet és 5. melléklet

2023-tól, a 22.000 Ft. feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok kötelesek szolidaritási hozzájárulást teljesíteni a központi költségvetés részére. **Szigetcsép Községi Önkormányzat** esetében a **szolidaritási adó összege 2.146.261 Ft.** A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében, levonással történik.

A HELYI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FELHASZNÁLHATÓ KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK

Támogatásértékű működési bevételek:

A társadalombiztosítási alapból 11.603 e Ft-ot terveztünk bevételként a védőnői szolgálat és iskola-egészségügyi szolgáltatás, valamint a közfoglalkoztatás támogatására.

Közhatalmi bevételek:

A tervezett helyi adó bevételek bemutatása adónemenként:

Adónemek megnevezése	Előirányzott összeg (ezer Ft-ban)
Vagyoni típusú adók (építmény, telek, magánszemélyek kommunális adója)	44.000
Helyi Iparűzési adó	75.000
Egyéb közhatalmi bevételek	5.000

Az önkormányzat saját bevételei növelésének szinte egyetlen módja az adók beszedése és a hátralékok behajtása, ezért nagy súlyt helyezünk erre a feladatra.

Intézményi működési bevételek:

A helyi önkormányzat összesen 17.453 e Ft-tal számol eredeti előirányzatként a tervezet szintjén. Itt szerepeltetjük a Záhonyi Hugóné Óvoda és az Önkormányzat által beszedett étkezési térítési díjakat, önkormányzat által kötött különböző bérleti szerződéseket, a közműfejlesztési hozzájárulásokat.

A DAKÖV által fizetendő bérleti díj összegét is itt szerepeltetjük.

Az önkormányzat által nyújtott támogatási kölcsönök visszatérülése:

Itt került betervezésre a helyi rendelet alapján nyújtott lakásépítési kölcsönök visszatérítésének az összege. Jelenleg a kintlévőség összege 996 e forint.

Pénzmaradvány:

A tényleges pénzmaradvány összegét a zárszámadás keretében állapítjuk meg, módosított előirányzatként kerül be a 2023. évi költségvetésbe. Jelenleg az Önkormányzati bankszámlák egyenlege 2022.12.31-én 239.335 e Ft. Záhonyi Hugóné Óvoda bankszámla egyenlege 436 e forint, a Polgármesteri Hivatal egyenlege 99 e. forint.

2023. évi kiadások alakulása

Személyi juttatások:

Az Önkormányzat személyi jellegű kiadásainál szerepeltetjük a polgármester az alpolgármester és a képviselők, bizottsági tagok bérét és juttatásait, valamint az önkormányzat alkalmazásában állók (három konyhai dolgozó, közfoglalkoztatottakat, a védőnő, művelődési

ház gondnoka és a közművelődési szakembere, valamint a karbantartó) béreit és személyi juttatásait, továbbá a szerződéses jogviszonyból eredő megbízási díjakat.

Az önkormányzati dolgozók cafetéria juttatásának éves keretösszege nettó 1.280 e Ft.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok aránya nőtt, a minimálbér és a garantált bérminimum növekedésével arányosan.

A Polgármesteri Hivatalnál 10 fő az engedélyezett létszámkeret, melyből 9 álláshely betöltött (2023. január 1. napi állapot szerint). A köztisztviselői illetményalap 85.000 forint, átsorolással való előrelépésre 2023. évben 1 fő jogosult. A hivatali dolgozók közül egy fő elérte a 25 éves közszolgálati jogviszonyt, így jubileumi jutalomra jogosult.

A 39/2010. (II. 26.) Korm. rend. 4. § (2) bekezdése alapján (figyelemmel a munkába járás címén adható költségtérítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló 16/2023. (I. 27.) Korm. rendelet előírásaira) a munkába járás költségtérítése (ideértve különösen a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítését is) 30 forint kilométerenként.

A Szigetcsép Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2023. (I. 16.) KT számú határozata alapján a köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás nettó keret összege 3.450 e Ft.

A Záhonyi Hugóné Óvoda személyi juttatásainál a 8 óvodapedagógus, 4 dajka és 1 pedagógiai asszisztens bére szerepel. A személyi jellegű kiadásainál a tételeket növeli 3 gyógypedagógus alkalmazása megbízási szerződéssel havi 16 órában.

Az óvodapedagógusok, illetve a kisegítők cafetéria juttatásának éves keretösszege nettó 1.560 e Ft.

Munkaadókat terhelő járulékok:

A szociális hozzájárulási adó mértéke 2023. évben 13 %.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások tekintetében az előirányzat tervezése takarékos gazdálkodást feltételez. A koncepció kialakításánál meghatározott irányelveknek megfelelően csak a legszükségesebb működési kiadások kerültek számbavételre, amelyek az inflációs várakozásoknak megfelelő emelkedés összegét tartalmazzák. A dologi kiadások előirányzata összesen 194.370 e Ft. A Szigetcsép Községi Önkormányzat 142.850 e Ft. kiadási előirányzattal tervez. A Záhonyi Hugóné Óvoda 31.394 e Ft, a Polgármesteri Hivatal pedig 20.126 e Ft kiadással számol.

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre és kívülre:

2023. évben még nem érkezett támogatási kérelem az Önkormányzathoz. A beérkező kérelmeket a soron következő testületi üléseken tárgyaljuk.

Érvényes támogatási szerződése az Ebsegély Árva Kutyák Rehabilitációs Alapítványnak van 300.000 forint/év.

A támogatásokat a 6. melléklet tartalmazza.

Önkormányzat által folyósított szociális jellegű kiadások:

Itt kerülnek tervezésre a települési támogatások (rendkívüli települési támogatás, lakhatási támogatás, temetési támogatás, ápolási támogatás, valamint a karácsonyi támogatás.

A fentiekre 8.450 e forint kiadást terveztünk.

A működési kiadásokat a 2. melléklet tartalmazza.

Felhalmozási kiadások:

A 2023. évben nagyobb beruházással nem tervezünk. A pályázati lehetőségeket folyamatosan figyelemmel kísérjük, és várjuk a kedvező lehetőségeket.

A költségvetési rendeletben szereplő beruházások:

- Záhonyi Hugóné Óvoda játszótéri udvar fejlesztése (elnyert pályázat)
- Dunasor bekötőút felújítása (elnyert pályázat)
- Művelődési ház tetőszerkezetének felújítása.

A felhalmozási kiadásokat a 2. és a 7. melléklet tartalmazza.

Összegzés

Az önkormányzat pénzügyi stabilitásának megőrzése elsődleges szempont. Természetesen a kötelező feladatok ellátásának szorgalmazása mellett törekedni kell újabb pályázati források megszerzésére.

Az önkormányzat az elmúlt években több pályázaton vett részt, mely beruházások nagy része sikeresen lezárult. A beruházások megvalósulása után Szigetcsép új orvosi rendelővel, új védőnői szolgálati épülettel és fiókgyógyszertárral erősíti az egészségügyi ellátást. A temetőben megépült az urnafal és a járda. Sor került a Kültelek utca felújítására, valamint megépült a játszótér és megtörtént a kisteherautó beszerzése is.

A beruházások élhetőbbé és szebbé tették környezetünket.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést mellékleteivel együtt megtárgyalni szíveskedjenek.

Szigetcsép, 2023. február 8.


Tóthné Kriszt Judit
polgármester



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

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Szigetcsép Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ában kapott felhatalmazás alapján a következő rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, valamint a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre (továbbiakban: költségvetési szervek) terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület Szigetcsép Községi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) 2023. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi előirányzat oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek összegét, 886.742 e Ft-ban állapítja meg, az intézmények egymás közötti finanszírozás összege 225.819 e Ft, a bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 660 923 e Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat a 2023. évi költségvetési mérleg főösszegének kiadási előirányzat oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások összegét 886.742 e Ft-ban állapítja meg, az intézmények egymás közötti finanszírozás összege 225.819 e Ft, a kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 660.923 e Ft. A tárgyévi költségvetési hiány: -41.396 e Ft (3. melléklet), melynek belső fedezete 239.335 e Ft pénzmaradvány.

3. §

(1) A működési bevételi előirányzat összege 640.359 e Ft, melyből az intézményi finanszírozás 220.302 e Ft, a működési bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 420.057 e Ft (részleteiben az 1. melléklet tartalmazza).

(2) A felhalmozási bevételi előirányzat összege 246.383 e Ft, melyből az intézményi finanszírozás 5.517 e Ft, a felhalmozási bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 240.866 e Ft (részleteiben az 1. melléklet tartalmazza).

(3) Az önkormányzatot megillető állami támogatások előirányzatait jogcímenként az 5. melléklet mutatja be. Az intézményi finanszírozást a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi működési kiadási előirányzatát 654.370 e Ft-ban határozza meg, melyből intézményi finanszírozás 220.302 e Ft, a működési kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 434.068 e Ft (részleteiben a 2. melléklet tartalmazza).

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadási előirányzatát 232.372 e Ft-ban határozza meg, melyből intézményi finanszírozás 5.517 e Ft, a felhalmozási kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 226.855 e Ft (részleteiben a 2. melléklet tartalmazza).

(3) A képviselő-testület az intézmények 2023. évi kiemelt működési és felhalmozási kiadási előirányzatait a 2. melléklet szerint fogadja el.

(4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat célonként a 7. melléklet szerint fogadja el.

(5) A támogatás értékű kiadásokat a 6. melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat a támogatási kölcsönök 2023. évi előirányzatát 0 e Ft-ban hagyja jóvá.

6. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi összesített tartaléka 197.939 e Ft, melyből általános tartalék 197.939 e Ft, ebből környezetvédelmi alap 29.849 e Ft.

(2) A tartalékok részletes bemutatását a 8. melléklet tartalmazza.

7. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, intézményenként és kormányzati funkcióként a 4. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat 2023. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét, a likviditási tervet intézményenként a 10. melléklet tartalmazza.

9. §

(1) Az önkormányzat a több éves kihatással járó feladatait éves bontásban a 16. melléklet szerint fogadja el.

(2) Az önkormányzat 2023. évre vonatkozóan hitel- és kötvénytörlesztési kötelezettséggel nem rendelkezik (17. melléklet).

(3) Az önkormányzat részvényeinek, részesedéseinek, értékpapírjainak, tartós és rövid távú megtakarításainak állományát a 13. melléklet tartalmazza.

(4) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, bevételeinek kiadásainak alakulását a 12. melléklet foglalja magába. Jelenleg nincs.

10. §

(1) Az önkormányzat és intézményei összesített engedélyezett létszámkerete 34,63 fő, a 2023. január 1-i nyitó létszám 33 fő.

(2) A létszámkeretet – költségvetési intézményenkénti bontásban – a 11. melléklet tartalmazza.

11. §

Az önkormányzat a 2023. évi közvetett támogatások nyújtását nem tervezi (15. melléklet).

12. §

(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratunkban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) Az önkormányzat felhatalmazza költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

13. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról e Rendelet 14. § (1)–(6) bekezdésében foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) 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. Legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31- i hatállyal – módosítja a Rendeletét.

(3) Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

14. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott működési és felhalmozási költségvetés, valamint kölcsönök előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítás jogát 4.000 e Ft-ig (alkalmanként és intézményenként) a polgármesterre ruházza.

(2) A képviselő-testület az általános és céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát 4.000 e Ft-ig (alkalmanként és intézményenként) a polgármesterre ruházza.

(3) A képviselő-testület a tervezett bevételi előirányzatot meghaladó önkormányzati többletbevétel terhére az előirányzat-módosítás jogát esetenként 4.000 e Ft-ig (alkalmanként és intézményenként) a polgármesterre ruházza.

(4) Az 14. § (1)–(3) bekezdésében foglalt átcsoportosításról e rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni.

(5) Az 14. § (1)–(3) bekezdésében átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

(6) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdése alapján a polgármester 3.000 e Ft értékhatárig dönt a forrás felhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

15. §

- (1) A költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.
- (2) A megüresedett álláshelyek betöltésére csak a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.
- (3) Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

16. §

- (1) A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.
- (2) A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását.
- (3) A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatmutatókhoz kötött állami hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességért, valamint kötelesek a támogatás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

17. §

- (1) A képviselő-testület dönt a tartalékként kezelt önkormányzati és intézményi feladatok ellátásához szükséges eszközbeszerzési keretösszeg (8. melléklet általános tartalék, céltartalék és környezetvédelmi alap) előirányzatának felhasználásáról.
- (2) A jubileumi jutalmak kifizetése a tárgyévben benyújtott igénylés alapján a felmerülés időpontjában történik a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 150. §-a alapján.
- (3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a létszámcsökkentésekhez kapcsolódó, de a központi költségvetésből nem, vagy csak későbbi időpontban igényelhető összeg kifizetésére, illetve megelőlegezésére tervezett tartalék felhasználására.
- (4) A 17. § (1)–(3) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján hozott döntésekről a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni.

18. §

- (1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

19. §

A képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.

20. §

(1) A Polgármesteri Hivatal közszolgálati alkalmazottai tekintetében – a Kttv. 132. §-ában foglaltak alapján, a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (1) bekezdésében meghatározottnak megfelelően – az illetményalap 2023. évben 85.000 Ft.

(2) A közszolgálati szabályzat értelmében a juttatásokra és támogatásokra adott évben kifizethető keretet juttatásonként, illetve támogatásonként külön-külön a 14. melléklet tartalmazza.

(3) A Polgármesteri Hivatal esküvői szertartásokat végző anyakönyvvezetője 2023. évben az illetményalap kétszeresének megfelelő összegű ruházati költségtérítésben részesül.

(4) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2023. évben 20.000 Ft.

(5) A köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás összege 2023. évben nettó 345.000 Ft/fő.

(6) A Munka Törvénykönyve alapján munkaviszonyban foglalkoztatott önkormányzati munkavállalók (ide nem értve a közfoglalkoztatottakat), valamint a védőnő tekintetében a cafetéria juttatás összege 2023. évben nettó 170.000 Ft/fő.

(7) A közalkalmazottak tekintetében a cafetéria juttatás összege 2023. évben nettó 120.000 Ft/fő.

21. §

(1) Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az intézmény az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-i fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – alátámasztó leltározást elegendő háromévente végrehajtani. A következő leltározást 2023. évben december 31-i fordulónappal kell elvégezni.

(2) Kötelező a megszűnés napjával azonos fordulónappal a leltározást végrehajtani, amennyiben az intézmény átszervezés vagy jogutód nélküli megszűnés következtében megszűnik.

22. §

(1) A polgármester az Áht. 87. és 91. §-ában foglaltak szerint köteles az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről a képviselő-testületnek beszámolni.

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervek pénzmaradványát felülvizsgálja és a zárszámadási rendelettel egy időben hagyja jóvá. A képviselő-testület a költségvetési szervei beszámolójának felülvizsgálata eredményétől függően a költségvetési szerv pénzmaradványát módosíthatja.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja.

23. §

(1) Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezéséről, terhére – államilag garantált – értékpapír vásárlásáról, a Polgármesteri Hivatal előkészítése alapján a polgármester dönt.

(2) Az átmenetileg szabad pénzeszközöknek a 23. § (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a képviselő-testületet a gazdálkodásról szóló beszámolókkal egyidejűleg tájékoztatni kell.

(3) 50 millió Ft-ig a hosszú lejáratú értékpapírok vásárlására vagy értékesítésére a képviselő-testület a polgármestert hatalmazza fel.

24. §

(1) A képviselő-testület az átmeneti likviditási problémák kezelésére a számlavezető pénzintézettel folyószámlahitel felvételére kötött szerződés határozza meg.

(2) A hitel és járulékai visszafizetésének biztosítékaul az önkormányzat a költségvetési bevételeit jelöli meg. A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel-visszafizetés időtartama alatt a kért hitelt és a járulékait a költségvetésbe betervezi és jóváhagyja.

(3) A képviselő-testület feljogosítja a polgármestert a folyószámlahitel szerződés aláírására.

25. §

(1) A képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki az általa fenntartott költségvetési szervhez, ha annak 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy az 50 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani. Az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szervhez az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével rendelhető ki önkormányzati biztos.

(2) A költségvetési szerv az 25. § (1) bekezdésben foglaltak bekövetkeztét haladéktalanul köteles az irányító szervnek jelezni.

(3) Az önkormányzati biztos kirendelésére, megbízására, a költségek viselésére az Áht. végrehajtási rendeletében foglaltak az irányadóak.

26. §

(1) Az Áht. 25. §-ára hivatkozva a képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a polgármester és az intézmények vezetői jogosultak az önkormányzat költségvetését megillető bevételek beszédésére és a rendeletben meghatározott kiadások teljesítésére.

(2) Az átmeneti időszakban beszédett bevételek, teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

27. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

28. §

E rendeletet 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

4. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Bevétel-kiadási mérleg kormányzati funkcióként

Szigetcsép Községi Önkormányzat 2023. évi teljesített bevételek - kiadások kormányzati funkcióként				
Feladat	Bevétel		Kiadás	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Önkormányzat jogalkotó tevékenysége	0		31 611 003	
Közetemő működtetése	0			
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	9 566 617		193 454 042	2 247 258
Önkormányzat elszámolás központi költségvetéssel	0		2 146 261	
Támogatási finanszírozási műveletek	265 731 498		225 818 876	
Polgári honvédelmi fel.	0		334 650	
központi költségvetési befizetések				
Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	2 831 328		3 681 889	
Út, autópálya ép.				
Közutak, hidak üzemeltetése			635 000	
Közvilágítás			27 159 179	
Településfejlesztési projektek				
Víz-szennyvíz, üzemeltetés	2 540 000		29 034 650	
Város és község gazdálkodás	0		42 641 144	
Család és nővédelem	8 611 200		11 329 857	
Ifjúság egészségügyi gondozás	160 800		184 094	
házi orvosi alapellátás				
Fertőző betegségek megelőzése				
Járó betegek szakellátása				
ügyeleti ellátás				
Könyvtár			637 591	
könyvtári állomány gyarapítása				773 465
Közművelődési hagyományörzés kult. értékek gondozása			19 514 963	
Nemzetiségi feladatok tám.				
Szabadidő-sport			300 000	
Civil szervezetek tám.			300 000	
Gyermek étkezés	4 796 125		38 067 105	
Munkahelyi étkezés	549 000		697 000	
Egyházak támogatása				
Gyermek jóléti szolgálat				
Intézményen kívüli étkezés				
Egyéb szociális pénzbeli természetbeni ellátás			8 450 000	
Lakáshoz jutás támogatása		996 000		
Lakásfenntartással összefüggő tám.				
adóbevételek	124 000 000			
Tartalék	0			
Pénzmaradvány				
Összesen:	418 789 568	240 331 432	635 997 307	23 120 693
Mindösszesen:	659 118 000		659 118 000	
Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal				
2023. évi teljesített bevételek – kiadások kormányzati funkcióként				
Feladat	Bevétel		Kiadás	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Önkormányzat jogalkotó tevékenysége			106 894 000	1 008 000
OGY választás, népszavazás				
Támogatási finanszírozási műveletek	106 795 000	1 008 000		
Összesen:	106 795 000	1 008 000	106 894 000	1 008 000
Pénzmaradvány		99 000		
Összesen:	106 795 000	1 107 000	106 894 000	1 008 000

Mindösszesen:	107 902 000		107 902 000	
Záhonyi Hugóné Óvoda				
2023. évi teljesített bevételek – kiadások kormányzati funkcióként				
Feladat	Bevétel		Kiadás	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Intézményi étkezés	1 270 000		11 116 535	
Óvodai nevelés szakmai			51 699 465	
SNI óvodai nevelés			2 712 000	
Nemzetiségi óvodai nevelés			18 291 000	
Óvodai nevelés működés			31 394 000	4 509 000
Munkahelyi étkezés				
Támogatási finanszírozási műveletek	113 507 000	4 509 000		
Összesen:	114 777 000	4 509 000	115 213 000	
Pénzmaradvány		436 000		
Összesen:	114 777 000	4 945 000	115 213 000	4 509 000
Mindösszesen:	119 722 000		119 722 000	

Állami támogatások

Önkormányzat költségvetési támogatása 2023. évben e Ft							
2022. évi XXV. tv. 2. melléklete száma	jogcím	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
I.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	93 117					
I.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (533 7000 Ft/év) Elismert hivatali létszám: 7,40 fő	40 974					
I.1.1.2.	Településszüzemeltetés - Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása (26.000 Ft/éktájt)	5 985					
I.1.1.3.	Településszüzemeltetés - Közvilágítás fenntartásának támogatása	8 442					
I.1.1.4.	Településszüzemeltetés - Közemelő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100					
I.1.1.5.	Településszüzemeltetés - Közutak fenntartásának támogatása	3 997					
I.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500					
I.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (2.550 Ft/fő * 129 fő)	329					
I.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	30					
I.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségértékhöz nyújtott támogatás	3 610					
I.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatás	21 150					
I.2.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	111 092					
I.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás (130 000 Ft/év) Létszám: 97 fő	12 610					
I.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	27 080					
I.2.2.1.	Pedagógusok átlaghegy alapi támogatása (5 262 900 Ft/év) Létszám: 9 fő	47 366					
I.2.3.1.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	2 211					
I.2.4.1.1.	Nemzetiségi pedagógusok részleges pedagógus (811 600 Ft/év) Létszám: 3 fő	2 435					
I.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítők bértámogatása (3 878 000 Ft/év) Létszám: 5 fő	19390					
I.3.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	8 450					
I.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	8 450					
I.4.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉRTÉKZETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	47 099					
I.4.1.1.	Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás (2 700 300 Ft/év) Létszám: 5,57 fő	15 041					
I.4.1.2.	Intézményi gyermekékeztetés-üzemeltetési támogatás	31 953					
I.4.2.	Számítási ékeztetés támogatása	105					
I.5.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	5 973					
I.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása (2.213 Ft/fő * 2.699 fő)	5 973					
	Összesen:	265 731					

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Nyújtott támogatások

Tervezett támogatások-pénzeszköz átadások						
2023. évi működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre e Ft						
Szervezet	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
<i>Egyéb civil szervezeteknek nyújtott támogatás</i>	300					
Ebsegély Árva Kutyák Rehabilitációs Alapítvány	300					
Összesen	300					
2023. évi működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre e Ft						
Szervezet	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
<i>Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szervezeteknek</i>						
Ráckeve Város Szakorvosi Rendelőintézete						
Ráckeve és Környéke Gyermekjóléti és Családsegítő Intézményfenntartó Társulás						
<i>Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervezeteknek</i>						
Német Nemzetiségi Önkormányzat						
Szerb Nemzetiségi Önkormányzat						
Összesen:						
2023. évi felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre e Ft						
Szervezet	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Összesen						

Felhalmozási kiadások célonként

Felhalmozási kiadások célonként 2023. év e Ft						
Szigetcsép Községi Önkormányzat						
Beruházások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Informatikai eszköz beszerzés - védőnő monitor	64					
Tárgyi eszköz beszerzés –Óvoda játszódudvar fejlesztése pályázat	3 011					
Tárgyi eszköz beszerzés (könyvtár szekrény, könyv, egyéb)	989					
Összesen	4 064					
Felújítások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Duna sor bekötőút felújítás- pályázat	15 525					
Művelődési ház tető felújítás	3.810					
Összesen	19 335					
Mindösszesen (beruházás+felújítás)	23 399					
Záhonyi Hugóné Óvoda						
Beruházások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Informatikai eszközök	50					
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 500					
Beruházás áfa	419					
Összesen	1 969					
Felújítások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Ingatlan felújítás	2 000					
Felújítás áfa	540					
Összesen	2 540					
Mindösszesen (beruházás+felújítás)	4 509					
Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal						
Beruházások	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Tárgyi eszköz beszerzés	394					
Informatikai eszköz beszerzés	400					
Tárgyi eszköz áfa	214					
Mindösszesen (beruházás+felújítás)	1 008					

Tartalékok

Szigetsép Községi Önkormányzat 2023. évi tartalékainak bemutatása e Ft						
	Eredeti E1	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Maradvány
Céltartalék	0					
Általános tartalék	197 939					
ebből: Környezetvédelmi alap	29 849					
Összesen	197 939					

Intézmény finanszírozás

Önkormányzat és intézményei egymás közötti finanszírozási műveletei						
2023. évben e Ft						
Önkormányzati finanszírozás KIADÁS						
	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Működési	220 302					
Felhalmozási	5 517					
Összesen	225 819					
Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal BEVÉTEL						
	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Működési	106 795					
Felhalmozási	1 008					
Összesen	107 803					
Záhonyi Hugóné Óvoda BEVÉTEL						
	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Működési	113 507					
Felhalmozási	4 509					
Összesen	118 016					

Likviditási mérleg

Likviditási terv 2023.			
Szigetsép Községi Önkormányzat			
	Bevétel	Kiadás	Záró
01 hó	65 000	54 900	10 100
02 hó	54 900	54 900	10 100
03 hó	54 900	54 900	10 100
04 hó	54 900	54 900	10 100
05 hó	54 900	54 900	10 100
06 hó	54 900	54 900	10 100
07 hó	54 900	54 900	10 100
08 hó	54 900	54 900	10 100
09 hó	54 900	54 900	10 100
10 hó	54 900	54 900	10 100
11 hó	54 900	54 900	10 100
12 hó	45 118	55 218	0
összesen:	659 118	659 118	
Szigetsépi Polgármesteri Hivatal			
	Bevétel	Kiadás	Záró
01 hó	10 000	8 900	1 100
02 hó	8 900	8 900	1 100
03 hó	8 900	8 900	1 100
04 hó	8 900	8 900	1 100
05 hó	8 900	8 900	1 100
06 hó	8 900	8 900	1 100
07 hó	8 900	8 900	1 100
08 hó	8 900	8 900	1 100
09 hó	8 900	8 900	1 100
10 hó	8 900	8 900	1 100
11 hó	8 900	8 900	1 100
12 hó	8 902	1 002	1 100
összesen:	107 902	107 902	0
Záhonyi Hugóné Óvoda			
	Bevétel	Kiadás	Záró
01 hó	11 000	9 900	1 100
02 hó	9 900	9 900	1 100
03 hó	9 900	9 900	1 100
04 hó	9 900	9 900	1 100
05 hó	9 900	9 900	1 100
06 hó	9 900	9 900	1 100
07 hó	9 900	9 900	1 100
08 hó	9 900	9 900	1 100
09 hó	9 900	9 900	1 100
10 hó	9 900	9 900	1 100
11 hó	9 900	9 900	1 100
12 hó	9 722	10 822	0
összesen:	119 722	119 722	

Létszámadatok

Szigetcsép Községi Önkormányzat											
2023. évi létszám adatai											
Engedélyezett álláshelyek				Statistikai állományi létszám				Munkajogi állományi létszám 2023.01.01.			
Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen
10	1,63	0	11,63	10	2	0	12	10	1	0	11
Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal											
2023. évi létszám adatai											
Engedélyezett álláshelyek				Statistikai állományi létszám				Munkajogi állományi létszám 2023.01.01.			
Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen
10	0	0	10	9	0	0	9	9	0	0	9
Záhonyi Hugoné Óvoda											
2023. évi létszám adatai											
Engedélyezett álláshelyek				Statistikai állományi létszám				Munkajogi állományi létszám 2023.01.01			
Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Külső mv.	összesen
13	0	0	13	13	0	0	13	13	0	0	13

2023. évben EU-s forrásból finanszírozott programok

Önkormányzatunknál 2023. évben folyamatban lévő EU-s finanszírozás nincs.

Önkormányzat tulajdonában lévő értékpapírok adatai 2023.01.01.

Önkormányzat tulajdonában lévő értékpapírok	2023.01.01.
OTP tőkegarantált pénzügyi befektetési jegy	24 928 403 db
Egységára kibocsátáskor	1,745955 Ft/db
Tényleges bekerülési értéke	33 565 907 Ft
Piaci érték 2023.01.01.	43 523 870 Ft

Köztisztviselőket megillető béren kívüli juttatások

A köztisztviselőket megillető cafetéria keret (nettó) 345.000 Ft fő/év. A képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüveg költségtérítése 50.000 Ft+áfa/fő/2 évente. A munkába járás költségeinek térítése saját gépkocsival 30 Ft/km, távolsági járatokra szóló bérlet árának 86 %-a. Kiküldetés költség térítése 30 Ft/km. Anyakönyvvezető ruházati költségtérítése 170.000 Ft/év.

Közvetett támogatások

Önkormányzatunk 2023. évben nem tervezi közvetett támogatások nyújtását sem helyi adók, sem szolgáltatások díjának elengedésével.

Szigetcsép Községi Önkormányzat 3 éves bevétel-kiadás terve

	2024. év	2025. év	2026. év
Személyi jellegű kiadások	201 000	201 000	201 000
Járadékok	26 000	26 000	26 000
Dologi kiadások	169 600	169 600	169 600
Működési pénzeszköz átadás ÁHB	0	0	0
Működési pénzeszköz átadás ÁHK	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 400	8 400	8 400
Működési kiadások	405 000	405 000	405 000
Beruházás	14 000	14 000	14 000
Felújítás	1 000	1 000	1 000
Felhalmozási pénzeszköz átadás ÁHB	0	0	0
Felhalmozási kiadás	15 000	15 000	15 000
Összes kiadás	420 000	420 000	420 000
Működési bevételek	18 000	18 000	18 000
Közhatalmi bevétel	125 000	125 000	125 000
Támogatások	277 000	277 000	277 000
Összes bevétel	420 000	420 000	420 000

Hitelfelvétel

Önkormányzatunk 2023. évben hitel felvételét nem tervezi.

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 24. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételekről és kiadásokról a képviselő-testület dönt.

Szigetcsép Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetésének megalkotása szükséges annak érdekében, hogy a 2023. évi költségvetési gazdálkodásához az megfelelő előirányzat rendelkezésre álljon.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Tartalmazza a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi illetve kiadási oldalát, valamint a tárgyévi költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások összegét, továbbá a hiány összegét, a pénzmaradvány megjelölésével.

A 3. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási bevételi előirányzatait, az intézményi finanszírozás összegét az 1. melléklet megjelölésével, az Intézményi finanszírozást a 9. melléklet megjelölésével, illetve tartalmazza az állami támogatásokat az 5. melléklet megjelölésével.

A 4. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat és intézmények 2023. évi működési kiadásainak előirányzatait a 2. mellékletek megjelölésével.

Tartalmazza az Önkormányzat és intézmények 2023. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatait a 2. mellékletek megjelölésével. A felhalmozási kiadásokat célonként a 7. melléklet megjelölésével, valamint a támogatás értékű kiadásokat a 6. melléklet megjelölésével.

Az 5. §-hoz

Tartalmazza a támogatási kölcsönök előirányzatait.

A 6. §-hoz

Tartalmazza a tartalékok állományát a 8. melléklet megjelölésével.

A 7. §-hoz

Tartalmazza a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, intézményenként és kormányzati funkcióként a 4. melléklet megjelölésével.

A 8. §-hoz

Tartalmazza a 2023. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét, a likviditási tervet intézményenként a 10. melléklet megjelölésével.

A 9. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat több éves kihatással járó bevételi és kiadási előirányzatait a 16. melléklet megjelölésével, a hitelfelvétellel és törlesztéssel kapcsolatos adatokat a 17. melléklet megjelölésével, az Önkormányzat részvényeinek, részesedéseinek, értékpapírjainak valamint tartós és rövid távú megtakarításainak állományát a 13. melléklet megjelölésével, továbbá az Eu-s forrásból finanszírozott projekteket a 12. melléklet megjelölésével.

A 10. §-hoz

Tartalmazza a létszámadatokat a 11. melléklet megjelölésével.

A 11. §-hoz

Tartalmazza a közvetett támogatásokat, a 15. melléklet megjelölésével.

A 12. §-hoz

Tartalmazza a költségvetés készítésével kapcsolatosan a jogszabályok betartását, a számviteli és gazdálkodási alapelvek biztosítását.

A 13. §-hoz

Tartalmazza a képviselő-testületi hatásköröket és a határidőket a kiadási és bevételi előirányzatok átcsoportosításáról.

A 14. §-hoz

Tartalmazza a polgármesteri hatásköröket a bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról.

A 15. §-hoz

Tartalmazza a költségvetési szervek létszámával, illetve a megüresedett álláshelyekkel kapcsolatos hatásköröket.

A 16. §-hoz

Tartalmazza a költségvetési szervek feladataival, szakmai programjaival, valamint a feladatmutatókhoz kötött állami hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok valóságtartamáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességért kapcsolatos hatásköröket.

A 17. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat céltartalékként kezelt keretösszeg előirányzatainak felhasználását, a jubileumi jutalmak kifizetését, illetve az ezzel kapcsolatos hatásköröket.

A 18. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatokkal kapcsolatos hatásköröket.

A 19. §-hoz

Tartalmazza a beruházással és felújítással kapcsolatos hatásköröket.

A 20. §-hoz

Tartalmazza a köztisztviselőket, a közalkalmazottakat és a munka törvénykönyve alapján munkaviszonyban foglalkoztatott önkormányzati munkavállalókat megillető juttatásokat.

A 21. §-hoz

Tartalmazza a leltározás időpontját.

A 22. §-hoz

Tartalmazza a költségvetési szervek pénzmaradványának jóváhagyását, illetve felhasználását.

A 23. §-hoz

Tartalmazza az átmenetileg szabad (likvid) önkormányzati pénzeszközök hasznosítását.

A 24. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat folyószámlahitel felvételének feltételeit és a hatásköröket.

A 25. §-hoz

Tartalmazza az önkormányzati biztos kirendelésének, megbízásának szabályait.

A 26. §-hoz

Tartalmazza az átmeneti rendelkezéseket.

A 27. §-hoz

Tartalmazza a rendelet hatálybalépését.

A 28. §-hoz

Tartalmazza a rendelet alkalmazásának időpontját.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati
rendelettervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

- I. Társadalmi-, gazdasági-, költségvetési hatásai:** A rendelet-tervezetnek társadalmi és gazdasági hatása nincs, a költségvetési hatása az előterjesztésben részletezettek szerint alakul.
- II. Környezeti és egészségi következményei:** A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.
- III. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A rendelet-tervezet elfogadásáról az előirányzat módosítással érintett intézmények vezetői belső intézkedések formájában kapnak tájékoztatást. Az előirányzatokban történt módosulásokat az előirányzat nyilvántartásokon és a könyvelésen át kell vezetni.
- IV. Megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendeletmódosítás szükségességét a 2023. évi gazdálkodás és a képviselő-testületi döntések hatásainak költségvetési rendeletben való átvezetése indokolja. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § bekezdése rendelkezik arról, hogy a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet készíti elő. A jegyző által 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.
- V. Alkalmazásához szükséges személyi-, szervezeti-, tárgyi- és pénzügyi feltételek:** A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Szigetcsépi Polgármesteri Hivatalnál rendelkezésre álltak.

Szigetcsép, 2023. február 08.



Katona Éva
Katona Éva
jegyző