Gerjen Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2023. ( ) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

 Hatályos: ………….

Gerjen Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország [Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdés](https://njt.hu/jogszabaly/2011-4301-02-00#CA32@BE2)ében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a Magyarország [Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pont](https://njt.hu/jogszabaly/2011-4301-02-00#CA32@BE1@POF)jában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

**1. §** A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságára, Gerjen Község Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervekre (Várlak Óvoda-Bölcsőde, Gerjeni Önkormányzati Konyha) terjed ki.

**2. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke**

**2. §** (1)1 A képviselő-testület az önkormányzat összevont 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 920.885.964 Forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat összevont bevételi előirányzatai összesen: 920.885.964 Ft

melyből:

1. Önkormányzatok működési támogatása 118.661.662 Ft

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 20.773.710 Ft

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 6.300.000 Ft

4. Közhatalmi bevételek 61.416.000 Ft

5. Működési bevételek 33.862.744 Ft

6. Felhalmozási bevételek 13.425.000 Ft

7. Működési célú átvett pénzeszközök 329.250 Ft

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 9.170.972 Ft

9. Finanszírozási bevételek 656.946.626 Ft

– melyből előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 656.946.626 Ft

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 920.885.964 Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 Ft

(4) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek: 415.314.554 Ft

b) felhalmozási bevételek: 505.571.410 Ft

(5) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai összesen: 920.885.964 Ft

melyből:

1. Működési költségvetés 415.314.554 Ft

1.1. Személyi juttatás 126.243.364 Ft

1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szociális hozzájárulási adó 15.304.897 Ft

1.3. Dologi kiadások 120.944.614 Ft

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 90.000 Ft

1.5. Egyéb működési célú kiadások 38.645.957 Ft

1.6. Finanszírozási kiadások 114.085.722 Ft

2. Felhalmozási költségvetés 505.571.410 Ft

2.1. Beruházások 462.605.637 Ft

2.2. Felújítások 42.965.773 Ft

2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások 0 Ft

(6) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 920.885.964 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 0 Ft

(7) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) működési kiadások: 415.314.554 Ft

b) felhalmozási kiadások: 505.571.410 Ft

(8) A [2. § (1)–(7) bekezdés](https://or.njt.hu/eli/v01/414797/r/2022/2#SZ2@BE1)ében meghatározott bevételi és kiadási főösszegeket, valamint kiemelt előirányzatokat és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló [4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklet](https://njt.hu/jogszabaly/2013-4-20-22#ME15)e szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) az 1. számú melléklet tartalmazza.

(9) Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerinti, évenkénti bontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

(10) Beruházási és felújítási előirányzatokat célonként az 3. és 4. számú melléklet részletezi.

(11) Előirányzat-felhasználási ütemtervet a képviselő-testület az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) Az önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló [2011. évi CXCIV. törvény 3. § (1) bekezdés](https://njt.hu/jogszabaly/2011-194-00-00#SZ3@BE1)e szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

**3. Gerjen Község Önkormányzata intézmény bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke**

**3. §** (1)2 A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 920.885.964,- forintban állapítja meg.

(2) Gerjen Község Önkormányzata bevételi előirányzatai összesen: 788.929.681 Ft

melyből:

1. Önkormányzatok működési támogatása 118.661.662 Ft

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 20.773.710 Ft

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 6.300.000 Ft

4. Közhatalmi bevételek 61.416.000 Ft

5. Működési bevételek 12.101.776 Ft

6. Felhalmozási bevételek 13.425.000 Ft

7. Működési célú átvett pénzeszközök 329.250 Ft

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 9.170.972 Ft

9. Finanszírozási bevételek 546.751.311 Ft

– melyből előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 546.751.311 Ft

(3) Az önkormányzat intézmény bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 788.929.681 Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 Ft

(4) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek: 283.358.271 Ft

b) felhalmozási bevételek: 505.571.410 Ft

(5) Gerjen Község Önkormányzata intézmény kiadási előirányzatai összesen: 788.929.681 Ft

melyből:

1. Működési költségvetés 283.358.271 Ft

1.1. Személyi juttatás 44.854.772 Ft

1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szociális hozzájárulási adó 5.119.320 Ft

1.3. Dologi kiadások 80.562.500 Ft

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 90.000 Ft

1.5. Egyéb működési célú kiadások 38.645.957 Ft

1.6. Finanszírozási kiadások 114.085.722 Ft

2. Felhalmozási költségvetés 505.571.410 Ft

2.1. Beruházások 462.605.637 Ft

2.2. Felújítások 42.965.773 Ft

2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások 0 Ft

(6) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 788.929.681 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 0 Ft

(7) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) működési kiadások: 283.358.271 Ft

b) felhalmozási kiadások: 505.571.410 Ft

(8) A [3. § (1)–(7) bekezdés](https://or.njt.hu/eli/v01/414797/r/2022/2#SZ3@BE1)ben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeket, valamint kiemelt előirányzatokat és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló [4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklet](https://njt.hu/jogszabaly/2013-4-20-22#ME15)e szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) önkormányzati intézményi szinten az 6.1 melléklet és a [6.2. melléklet](https://or.njt.hu/eli/v01/414797/r/2022/2#ME6.2.%20MELL%C3%89KLET) tartalmazza.

**4. Az önkormányzat létszámkerete**

**4. §** (1) A képviselő testület az önkormányzat 2023. évre összesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai létszám – közfoglalkoztatottak nélkül –: 6 fő

b) közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 4 fő

**5. A Gerjeni Önkormányzati Konyha bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke**

**5. §** (1)3 Az önkormányzat képviselő-testülete a Gerjeni Önkormányzati Konyha költségvetési szerv 2023. évi költségvetési főösszegét 44.676.399 forintban állapítja meg.

(2) A konyha intézmény bevételi előirányzatai összesen: 44.676.399 Ft

melyből:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft

3. Közhatalmi bevételek 0 Ft

4. Működési bevételek 21.760.968 Ft

5. Felhalmozási bevételek 0 Ft

6. Működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft

8. Finanszírozási bevételek 22.915.431 Ft

– melyből előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 1.042.738 Ft

(3) A konyha intézmény bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 44.676.399 Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 Ft

(4) A konyha összesített bevételeiből

a) működési bevételek: 44.676.399 Ft

b) felhalmozási bevételek: 0 Ft

(5) A konyha intézmény kiadási előirányzatai összesen: 44.676.399 Ft

melyből:

1. Működési költségvetés 27.832.871 Ft

1.1. Személyi juttatás 13.390.548 Ft

1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szociális hozzájárulási adó 1.513.115 Ft

1.3. Dologi kiadások 29.772.736 Ft

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft

1.5. Egyéb működési célú kiadások 0 Ft

1.6. Finanszírozási kiadások 0 Ft

2. Felhalmozási költségvetés 0 Ft

2.1. Beruházások 0 Ft

2.2. Felújítások 0 Ft

2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások 0 Ft

(6) A konyha összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 44.676.399 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 0 Ft

(7) A konyha összesített kiadásaiból

a) működési kiadások: 44.676.399 Ft

b) felhalmozási kiadások: 0 Ft

(8) A Gerjeni Önkormányzati Konyha [5. § (1)–(7) bekezdés](https://or.njt.hu/eli/v01/414797/r/2022/2#SZ5@BE1)ben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeket, valamint kiemelt előirányzatokat és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló [4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklet](https://njt.hu/jogszabaly/2013-4-20-22#ME15)e szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) az 7.1 melléklet és a [7.2. melléklet](https://or.njt.hu/eli/v01/414797/r/2022/2#ME7.2.%20MELL%C3%89KLET) tartalmazza.

**6. A Gerjeni Önkormányzati Konyha létszámkerete**

**6. §** (1) A képviselő testület a Gerjeni Önkormányzati Konyha 2023. évre összesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

átlagos statisztikai létszám – közfoglalkoztatottak nélkül – 4 fő

**7. A Várlak Óvoda-Bölcsőde bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke**

**7. §** (1)4 Az önkormányzat képviselő-testülete a Várlak Óvoda-Bölcsőde költségvetési szerv 2023. évi költségvetési főösszegét 87.279.884,-forintban állapítja meg.

(2) Az óvoda-bölcsőde intézmény bevételi előirányzatai összesen: 87.279.884 Ft

melyből:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft

3. Közhatalmi bevételek 0 Ft

4. Működési bevételek 0 Ft

5. Felhalmozási bevételek 0 Ft

6. Működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft

8. Finanszírozási bevételek 87.279.884 Ft

– melyből előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 34.836 Ft

(3) Az óvoda-bölcsőde intézmény bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 87.279.884 Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 Ft

(4) Az óvoda-bölcsőde összesített bevételeiből

a) működési bevételek: 87.279.884 Ft

b) felhalmozási bevételek: 0 Ft

(5) Az óvoda-bölcsőde intézmény kiadási előirányzatai összesen: 87.279.884 Ft

melyből:

1. Működési költségvetés 87.279.884 Ft

1.1. Személyi juttatás 67.998.044 Ft

1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szociális hozzájárulási adó 8.672.462 Ft

1.3. Dologi kiadások 10.609.378 Ft

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft

1.5. Egyéb működési célú kiadások 0 Ft

1.6. Finanszírozási kiadások 0 Ft

2. Felhalmozási költségvetés 0 Ft

2.1. Beruházások 0 Ft

2.2. Felújítások 0 Ft

2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások 0 Ft

(6) Az óvoda-bölcsőde összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 87.279.884 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 0 Ft

(7) Az óvoda-bölcsőde összesített kiadásaiból

a) működési kiadások: 87.279.884 Ft

b) felhalmozási kiadások: 0 Ft

(8) A Várlak Óvoda-Bölcsőde [7. § (1)–(7) bekezdés](https://or.njt.hu/eli/v01/414797/r/2022/2#SZ7@BE1)ben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeket, valamint kiemelt előirányzatokat és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló [4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklet](https://njt.hu/jogszabaly/2013-4-20-22#ME15)e szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) az 8.1 melléklet és a [8.2. melléklet](https://or.njt.hu/eli/v01/414797/r/2022/2#ME8.2.%20MELL%C3%89KLET) tartalmazza.

**8. A Várlak Óvoda-Bölcsőde létszámkerete**

**8. §** (1) A képviselő testület a Várlak Óvoda-Bölcsőde 2023. évre összesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

átlagos statisztikai létszám – közfoglalkoztatottak nélkül – 14 fő

**9. A költségvetési hiány finanszírozása**

**9. §** Az önkormányzat hiányt nem tervez.

**10. Tartalék**

**10. §** (1) A képviselő-testület tartalékot nem képez.

**11. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**11. §** Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

**12. §** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével – előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

**13. §** A költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a polgármester előterjesztése alapján dönt.

**14. §** A Dunaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal munkaköri leírásban kijelölt gazdálkodási-pénzügyi ügyintézője köteles minden hónap 10. napjáig az aktuális tartozásállományról a polgármester részére adatot szolgáltatni.

**15. Pénzeszközök felhasználásával kapcsolatos rendelkezések**

**15. §** Az államháztartásról szóló [2011. évi CXCV. törvény 85. §](https://njt.hu/jogszabaly/2011-195-00-00#SZ85)-ban kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület az önkormányzatnál, a Hivatalnál és a költségvetési szerveknél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi 1.000.000 Ft összegig:

a. készpénzfizetési számlák,

b. vásárlási előleg, ellátmány,

c. munkavállalók illetmény előlege,

d. munkavállalók utazási költségtérítése,

e. munkavállalók belföldi kiküldetése,

f. közcélú dolgozók munkabére,

g. segélyek, térítési díjak visszafizetése.

**16. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**16. §** A költségvetés végrehajtását a települési önkormányzat által megbízott belső ellenőr, illetve az erre felhatalmazott szervek ellenőrizhetik. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

**17. Finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

**17. §** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközöket tartós betétként lekösse. A lekötésről a képviselőket a soron következő testületi ülésen tájékoztatni kell.

**18. Vegyes és záró rendelkezések**

**18. §** A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

**19. §** (1) E rendelet rendelkezéseit a 2023. évi gazdálkodás során alkalmazni kell.

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