

Mátraderecske Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2023.(II.23.) önkormányzati rendelete

A települési önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Mátraderecske Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ámr.) 27. §. (1) és (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzat képviselő-testületére, bizottságaira, közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat intézményére terjed ki.

(2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

(3) A támogatásban részesülők az Áht. 53.§ (1) bekezdése értelmében a juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról kötelesek elszámolni. Az ezzel kapcsolatos részletes szabályok jelen rendelet 11.§-ában találhatók.

2.§ (1) Az önkormányzat a címrendet a következők szerint állapítja meg:

(2) Önálló címet alkotnak az önállóan működő költségvetési szervek:

- a) Mátraderecskei Szivárvány Óvoda
- b) Mátraderecskei Közös Önkormányzati Hivatal

(3) Önálló címet alkot az Önkormányzat kormányzati funkciói gyűjtőnév.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetése

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének

a) tárgyévi bevételeit	397.400 ezer Ft-ban,
aa) működési költségvetési bevételeit	372.400 ezer Ft-ban,
ab) felhalmozási költségvetési bevételeit	25.000 ezer Ft-ban,

b) tárgyévi kiadását **397.400 ezer Ft-ban,**

ba) működési költségvetési kiadását	372.400 ezer Ft-ban,
- személyi juttatások	143.304 ezer Ft,
- munkaadókat terhelő járulékok	19.450 ezer Ft,
- dologi kiadások	179.920 ezer Ft,
- ellátottak pénzbeli juttatásai	4.900 ezer Ft,

- egyéb működési célú kiadások	13.406 ezer Ft,
- elvonások, befizetések	4.910 ezer Ft,
- finanszírozási kiadás	6.510 ezer Ft,

bb) felhalmozási költségvetési kiadását	17.400 ezer Ft,
- felújítások előirányzata	7.000 ezer Ft,
- beruházások előirányzata	9.400 ezer Ft,
- egyéb felhalmozási célú kiadás	1.000 ezer Ft összegben,

c) felhalmozási költségvetés többletét 7.600 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet tartalékba helyez.

(2) A Képviselő-testület a 2023. évi tartalékot 7.600 e Ft összegben hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a 2023. évi létszámkeretet az alábbiak szerint fogadja el:

- a) létszámkeret 31 fő
- b) közfoglalkoztatottak létszámkerete : 30 fő

4.§ A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 1.sz. melléklete tartalmazza.

5.§ A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait, ezen belül költségvetési szervként a kiemelt előirányzatokat e rendelet 2.sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

6.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi kiadásait feladatonkénti bontásban e rendelet 3.sz. melléklete szerint fogadja el.

7.§ A 2023. évi költségvetés előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet 4.sz. melléklete tartalmazza.

8.§ Az adósság- és hitelállományról szóló kimutatást a Képviselő-testület az 5.sz. melléklet szerint fogadja el.

9.§ A többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást a 6.sz. melléklet tartalmazza.

10.§ A közvetett támogatásokról készített kimutatást a Képviselő-testület a 7.sz. melléklet alapján hagyja jóvá.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

11. § (1) A civil szervezetek támogatásának elbírálásával kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A Képviselő-testület a támogatásról szóló döntését a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg hozza meg. A döntést követő 15 napon belül a Támogatott szervezet értesíti határozatáról.

(3) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ámr. 73. § (1) bekezdésében foglalt feltételeket.

(4) A támogatás folyósítására a támogatási szerződésben foglaltak szerint kerül sor.

(5) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Képviselő-testület felé.

(6) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 15. napjáig köteles eleget tenni.

Egyes végrehajtási szabályok

12.§ A központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változások miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület az éves költségvetési beszámolóval egyidejűleg dönt.

13.§ A költségvetési rendelet 3.§. (1) bekezdése a 2023. január 1-jétől a költségvetési rendelet elfogadásáig teljesített bevételeket és kiadásokat is tartalmazza.

14.§ Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján dönt.

15.§ Az év közben keletkező többletbevételek felhasználásáról a testület dönt a polgármester javaslata alapján, a költségvetési rendeletének egyidejű módosításával.

16.§ A fentieken túl előirányzat-módosítás a Képviselő-testület rendeletének módosítása alapján történhet.

17.§ A költségvetés végrehajtása során az intézmények, költségvetési szervek az Alapító Okiratukban meghatározott feladatot látják el.

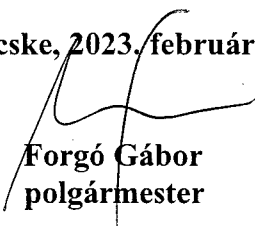
18.§ A köztisztviselői illetményalap 2023. évben 38.650 Ft.

19.§ A Közfoglalkoztatási tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. tv. rendelkezéseinek figyelembevételével a Képviselő-testület a köztisztviselők és a polgármester részére személyenként 200.000.-Ft/fő/év keretösszegű cafeteria juttatásnak biztosítja az anyagi fedezetét.

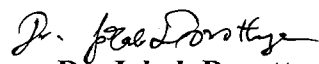
Záró rendelkezések

20.§ Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mátraderecske, 2023. február 22.


Forgó Gábor
polgármester




Dr. Jakab Dorottya
jegyző

Záradék: A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Mátraderecske, 2023. február 23.




Dr. Jakab Dorottya
jegyző

Az Önkormányzat 2023. évi bevételeinek forrásonkénti részletezése

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
I. MŰKÖDÉSI C. TÁMOG. ÁLLAMH. BELÜLRŐL	175.800
1. Önkormányzatok működési támogatása	163.188
2. Egyéb működési c. támogatások áh. belülről	12.612
II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	90.720
1. Magánszemélyek kommunális adója	6.000
2. Iparűzési adó	81.220
3. Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó	3.500
III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	43.000
IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	20.900
V. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL (Előző évi maradvány)	66.980
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V)	397.400

Az Önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti elői. (eFt)	Megnevezés	Eredeti elői. (eFt)
Működési c. támog. áh. belülről	175.800	1. Az önkormányzati kormányzati funkciók kiadásai:	224.400
1. Önkormányzatok működési támogatása	163.188	- létszámkeret 11 fő	48.760
2. Egyéb működési c. tám. áh. belülről	12.612	- személyi juttatás	6.830
		- munkaadót terhelő járulékok	139.490
		- dologi kiadások	4.900
Közhatalmi bevételek	90.720	- ellátottak pénzbeli juttatásai	13.000
- magánszemélyek komm. adója	6.000	- egyéb működési c. kiadások	4.910
- iparűzési adó	81.220	- elvonások, befizetések	6.510
- tartózkodás utáni idegenforg. adó	3.500	- finanszírozási kiadás	
			90.000
Működési bevételek	43.000	2. Mátradereskei Szivárvány Óvoda	
Finanszírozási bevétel	62.880	- létszámkeret 10 fő	45.140
(Előző évi maradvány működési c. igénybevétele)		- személyi juttatás	5.910
		- munkaadót terhelő járulékok	38.950
		- dologi kiadások	
			58.000
		3. Mátradereskei Közös Önkormányzati Hivatal	
		- létszámkeret 10 fő	49.404
		- személyi juttatás	6.710
		- munkaadót terhelő járulékok	1.480
		- dologi kiadások	406
		- egyéb működési c. kiadás	
Működési bevételek összesen:	372.400	Működési kiadások összesen:	372.400

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti elői. (e Ft)	Megnevezés	Eredeti elői. (e Ft)
Felhalmozási bevétel	20.900	Felújítás	7.000
		- Egyéb építmény (ivóvíz hálózat) felújítása	7.000
Finanszírozási bevétel	4.100	Beruházás	9.400
(Előző évi maradvány felh. c. igénybevétele)		- Bölcsőde építése	9.400
		Felhalm. c. támog. ÁH kívülre	1.000
		- Sportegyesület pály. önerő	1.000
Felhalmozási bevételek összesen	25.000	Felhalmozási kiadások összesen:	17.400
		Tartalék	7.600
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	397.400	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	397.400

Az Önkormányzat 2023. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	35.920
Közütemető fenntartás	3.550
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	6.880
Önkormányzatok elszám. központi költségvetéssel	6.510
Központi költségvetési befizetések, elvonások	4.910
Támogatási célú finanszírozási műveletek	6.200
Közfoglalkoztatás	580
Közüutak üzemeltetése	1.840
Víztermelés- kezelés- ellátás	1.800
Közüvilágítás	34.550
Város- és közüséggazdálkodás	31.370
Háziorvosi alapellátás	3.400
Fogorvosi alapellátás	7.760
Család- és nővédelmi eü. gondozás	5.890
Sportlétesítmények működtetése	21.900
Fürdő- és strandszolgáltatás	450
Könyvtári szolgáltatás	2.780
Közüművelődés	4.680
Civil szervezetek működési támogatása	6.800
Gyermekek bölcsődei ellátása	6.410
Szociális étkeztetés	22.520
Szociális ellátások	7.700
Mátradereskei Szivárvány Óvoda	90.000
Mátradereskei Közüs Önkormányzati Hivatal	58.000
Működési kiadások és pénzeszközüátadások, ellátottak juttatásai összesen	372.400

Az Önkormányzat 2023. évi kiadásai feladatonkénti bontásban

Megnevezés	Eredeti előirányzat (e Ft-ban)
Felújítás	7.000
- egyéb építmény (ivóvízhálózat) felújítása	7.000
Beruházás	9.400
- Bölcsőde építése	9.400
Felhalmozási célú támogatás ÁH kívülre	1.000
- Sportegyesület pályázatához önerő	1.000
Felhalmozási kiadások	17.400
Tartalék	7.600
KIADÁSOK ÖSSZESEN	397.400

Mátraderecske Községi Önkormányzat 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (e Ft)

Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összesen
Működési célú támogatások	42.000	43.560	44.320	45.920	175.800
Közhatalmi bevételek	43.000	3.000	43.000	1.720	90.720
Működési bevételek	6.000	15.500	10.000	11.500	43.000
Felhalmozási bevételek	4.000	12.900	3.000	1.000	20.900
Maradvány igénybevétele	3.000	15.040	680	48.260	66.980
Bevételek	98.000	90.000	101.000	108.400	397.400
Önkorm. korm. funkciók	61.000	53.000	64.000	71.400	249.400
Md-i Szivárvány Óvoda	22.500	22.500	22.500	22.500	90.000
Md-i Közös Önk. Hivatal	14.500	14.500	14.500	14.500	58.000
Kiadások	98.000	90.000	101.000	108.400	397.400

KIMUTATÁS ADÓSSÁG ÉS HITELÁLLOMÁNYRÓL
2023. év

Az Önkormányzat adósság és hitelállományának összege:0..... Ft.

<i>Hitel/adósság állomány (Ft)</i>	<i>Lejárat éve</i>	<i>Hitelezők megnevezése</i>	<i>Eszközök megnevezése</i>

KIMUTATÁS TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKRŐL

<i>Döntés megnevezése</i>	<i>Beruházás összköltsége (eFt)</i>	<i>Kötelezettség évenkénti összege (eFt)</i>			
		<i>2020. év</i>	<i>2021. év</i>	<i>2022. év</i>	<i>2023. év</i>
Bölcsőde építése	249.998	5.530	63.066	166.096	15.306

KIMUTATÁS KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL
2023. év

<i>Közvetett támogatás megnevezése</i>	<i>Közvetett támogatás összege (Ft)</i>
Magánszemélyek kommunális adójának mentessége	246.000 Ft