

Kömlőd Község Önkormányzata képviselő-testületének
/2023.(II.) önkormányzati rendelete
Kömlőd Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232/A.§, 234.§ (3) bekezdése c) pontja, (4) bekezdése, 236.§ (4) bekezdésében foglalt felhatalmazása alapján, az Alaptörvény 36. cikk (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23§ (2) bekezdésében, 34. § (2) bekezdésben a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés b) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (3) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1.§

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését

- a) 140.024.591 Ft költségvetési bevétellel
- b) 140.024.591 Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

Ezen belül a bevételeket:

136.421.655 Ft működési bevétellel
90.073.155 Ft állami támogatás
24.450.000 Ft NEAK támogatás
16.630.000 Ft Közhatalmi bevételek
5.268.500 Ft Működési bevételek
3 .602.926 Ft Finanszírozási bevételek

a kiadásokat:

63.875.800 Ft Személyi juttatások
6.603.144 Ft Munkaadókat terhelő járulék
53.810.580 Ft Dologi kiadások
5.407.000 Ft Egyéb intézményi ellátások
5.619.501 Ft Egyéb működési támogatás(közös hivatal)
3.735.555 Ft Tartalékkal állapítja meg

2.§

Az 1.§-ban megállapított bevétek és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami feladatok szerinti bontásban:

Bevételek:

- | | |
|--|----------------|
| a) kötelező feladatok bevételei: | 135.883.655 Ft |
| b) önként vállalt feladatok bevételei: | 538.000 Ft |

Kiadások:

- | | |
|---------------------------------------|----------------|
| a) kötelező feladatok kiadásai: | 138.535.461 Ft |
| b) önként vállalt feladatok kiadásai: | 2.100.000 Ft |

3.§

Az 1.§-ban megállapított bevételek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet tartalmazza. Ezen belül:

- az önkormányzat bevételeinek forrásonkénti megbontását 2. melléklet
- a költségvetési szerv bevételét a 3. melléklet határozza meg.

4.§

Az 1.§-ban megállapított kiadások költségvetési szerv, feladatok és kiemelt előirányzatok közötti megosztását az 1. melléklet, a 4. melléklet tartalmazza.

- Kömlőd Község Önkormányzata költségvetésben szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 1.melléklet
- Költségvetési szerv kiadásait 4.melléklet tartalmazza

5.§

2. A 2023.évi költségvetés végrehajtási szabályai, a polgármester jogosítványok

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:

- a 1.000.000 Ft-ot meg nem haladó többletbevétel felhasználására,
- a tartalékokkal való rendelkezésre rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtása érdekében 1.000.000 Ft összeghatárig
- folyamatos működőképesség érdekében, a központi költségvetésből meghatározott céllal juttatott forrás célnak megfelelő felhasználására összeghatárra tekintet nélkül,
- a költségvetési rendelet Képviselő-testület által történő elfogadásig bármilyen jogcímen keletkezett többletbevétel általános tartalék helyezésére,
- a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett maximum 1.000.000 Ft összeghatárig kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosítására

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a Képviselő-testület utólagosan – a következő testületi ülésen -tájékoztatni köteles.

3. A gazdálkodás általános szabályai

6.§

- a) A költségvetést érintő javaslat esetén a javaslat nem ronthatja a költségvetési egyenleget sem a tárgyévben, sem az azt követő évben. Ha tehát egy előirányzat változására olyan intézkedési javaslat születik, amelynek bevezetése az önkormányzat kiadásainak növekedését vagy bevételeinek csökkenését okozná, a javaslattevő köteles ezzel együtt egy olyan lépést is javasolni, amely a bevételek növelésén vagy kiadások csökkentésén keresztül ellensúlyozza ezt a hatást, a költségvetés egyensúlya nem változhat.
- b) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- c) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

4. A költségvetési maradvány felhasználásának szabályai

7.§

- (1) A tárgyévet megelőző év finanszírozásáról készített költségvetési elszámolás a tárgyévet megelőző év alulfinanszírozására nem tervez forrást.
- (2) A tárgyévet megelőző év normatíva igényléséről és visszafizetéséről készített költségvetési elszámolások alapján:
- a) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszaigénylés keletkezik, ennek összegét a fenntartó szerv köteles általános tartalékba helyezni, melynek felhasználására kizárólag a Képviselő-testület egyedi döntése alapján lehet.
- b) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszafizetés keletkezik, ennek forrásonként a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetésben levő általános tartalékot határozza meg.

8.§

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

9.§

Ez a rendelet 2022. február . napján lép hatályba.

Bogáth István
polgármester

Lanczendorfer Melinda
jegyző

Kömlőd Község Önkormányzata 2023. évi bevételei

I. számú melléklet

Megnevezés	Kömlőd Község Önkormányzata
	2023. előirányzat
Önkorm.műk.támog.	25 390 756
Köznev.támogatása	32 357 770
Települési önk. Szoc.fel.tám.	10 696 920
Intézményi gyermekétk.	19 208 900
Kulturális feladat tám.	2 418 809
Műk.célú ktgv.tám.	
B1 Működési célú tám.	90 073 155
Egyéb működés célú támogatás	24 450 000
Felhalm.célú önkorm.tám.	
B2 Felhalm.célú tám.	
Magánszem.jöv.adó(komm. Adó)	1 800 000
Vagyoni típusú adók (telek adó)	650 000
Érték.forgalmi adók (iparüzési adó)	13 200 000
Fogyasztási adók	
Gépjárműadók	
Egyéb áruhaszn.szolg.adók	
Egyéb közhatalmi bev.	980 000
B3 Közhatalmi bevételek*	16 630 000
Szolgáltatások ellenért.	478 000
Közvetített szolg. ellnért.	
Tulajdonosi bevételek	
Ellátási díj	3 829 433
Kiszámlázott AFA	1 033 947
Kamatbevételek	
Egyéb műk.bevételek	60 000
B4 Működési bevételek *	5 401 380
Ingatlanok értékesítése (telek eladás)	
B5 Felhalm. bevételek	
Egyéb műk.c. átvett peszk.	
B6 Működési célú peszk.	
Egyéb felhalmc. átvett peszk.	
B7 Felhalm.célú peszk. *	
Előző évi maradv. igényb. *	
AHB megelőlegzések	3 602 926
Irányítószervi támogatás	
B8 Finanszírozási bevétel	
Bevétel összes	140 635 461

Kömlőd Község Önkormányzat

2022. évi és a 2023. évi normatív támogatások

Megnevezés	2022. évi	2023. évi	Eltérés
Zöldterület	5.100.085	4.404.585	-695.500
Közvilágítás	4.419.888	3.873.119	-546.769
Közutak	3.269.088	2.852.855	-416.544
Önkormányzati feladatok	11.631.283	10.344.544	-1.286.739
Polgármesteri illetmény kieg.	3.915.653	3.915.653	
Óvodaműködtetése	4.543.000	3.900.000	-643.000
Üzemeltetési támogatások		3.510.000	+3.510.000
Pedagógusok átlagb.tám.	20.418.300	15.788.700	-4.629.600
Ped. II .kiegészítő tám	1.296.000	1.403.070	+107.070
Ped. Segítő átl.bér tám (dajka)	6.678.000	7.756.000	+1.078.000
Szociális feladatok tám.(segély)	8.135.000	5.407.000	-2.728.000
Szociális étkezés	135.620	147.620	+12.000
Tanyagondnok	4.590.600	5.142.300	+821.700
Gyermekétkeztetés	16.987.997	19.208.900	+2.220.903
Kulturális feladatok	2.416.596	2.418.809	+ 2.213
Összesen:	89.613.477	90.073.155	+459.678

Háziorvos és védőnő támogatás:

2022. év	2023. év	Eltérés
25.404.000 Ft	24.450.000 Ft	-954.000 Ft

Dadi Közös Önkormányzati Hivatal Normatív támogatás

Támogatás	2022. év	2023. év	Eltérés
	24.077.750 Ft	21.750.839 Ft	-2.326.911 Ft

2023. évben a normatív támogatás 14.227.063 Ft-al kevesebb, mint a 2022. évi

Az iparüzési adó 2021.évi bevételekiesés 0,5 %-a:3.113.237Ft, melyet 2021. évben és 2022. évben két-két részletben megkapta a támogatást az önkormányzat

Kömlőd Község Önkormányzat

2022. évi és a 2023. évi normatív támogatások

Megnevezés	2022. évi	2023. évi	Eltérés
Zöldterület	5.100.085	4.404.585	-695.500
Közvilágítás	4.419.888	3.873.119	-546.769
Közutak	3.269.088	2.852.855	-416.544
Önkormányzati feladatok	11.631.283	10.344.544	-1.286.739
Polgármesteri illetmény kieg.	3.915.653	3.915.653	
Óvodaműködtetése	4.543.000	3.900.000	-643.000
Üzemeltetési támogatások		3.510.000	+3.510.000
Pedagógusok átlagb.tám.	20.418.300	15.788.700	-4.629.600
Ped. II .kiegészítő tám	1.296.000	1.403.070	+107.070
Ped. Segítő átl.bér tám (dajka)	6.678.000	7.756.000	+1.078.000
Szociális feladatok tám.(segély)	8.135.000	5.407.000	-2.728.000
Szociális étkezés	135.620	147.620	+12.000
Tanyagondnok	4.590.600	5.142.300	+821.700
Gyermekétkeztetés	16.987.997	19.208.900	+2.220.903
Kulturális feladatok	2.416.596	2.418.809	+ 2.213
Összesen:	89.613.477	90.073.155	+459.678

Dadi Közös Önkormányzati Hivatal

Támogatás	2022. év	2023. év	Eltérés
	24.077.750 Ft	21.750.839 Ft	-2.326.911 Ft

Az iparüzési adó 2021.évi bevételkiesés 0,5 %-a:3.113.237Ft, melyet 2021. évben és 2022. évben két-két részletben megkapta a támogatást az önkormányzat

