

Somogybabod Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Somogybabod Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá 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 rögzítettek alapján az önkormányzat a 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra.

2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület a Somogybabod Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszegét 103.745.666 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 103.745.666 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 103.745.666 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 0 forint.

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 47.309.666 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 16.050.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 6.240.000 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 2.200.000 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 31.946.000 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 103.745.666 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 97.505.666 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 6.240.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 91.546.198 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 12.199.468 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint állapítja.

4. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 33.963.200 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4.146.500 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 29.517.368 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.026.400 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 10.178.608 forint,
- f) K6. Beruházások: 14.312.900 forint,
- g) K7. Felújítások: 10.600.690 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 103.745.666 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 103.345.666 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 400.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 78.832.076 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 24.913.590 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklete és 3. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegegyezőségét jogcímek szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

A képviselő-testület helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat az 6. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 5. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 forint.

8. §

A képviselő-testület a 2023. évi előirányzatok felhasználását a 7. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 7 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 7 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2023. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 3 fő.

11. §

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 12.714.122 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) – 12.714.122 forint.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

12. §

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. §

A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

14. §

A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

15. §

A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

16. §

A képviselő-testület a 14. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 15. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
 - b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)
- módosítja a költségvetési rendeletét.

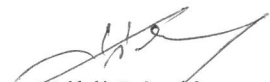
17. §

A képviselő-testület 2023. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

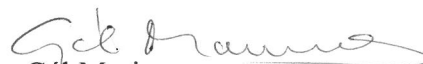
- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2023. január 1 napjától,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a közszolgálati törvényben meghatározott értékek figyelembe vételével – 231.900 forint/év/fő.

18. §

Ez a rendelet 2023. február 14-én lép hatályba.


Káldi László
polgármester




Gál Marianna
jegyző

1. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Somogybabod Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételei forint		
Sor szá m	Megnevezés	
		2023. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	43 033 286
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről	4 276 380
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	47 309 666
4	Vagyoni típusú adók	500 000
6	Építményadó	500 000
7	Érkékesítési és forgalmi adók	15 550 000
8	Iparüzési adó	15 550 000
9	Gépjárműadó	
10	Jövedelemadók	
11	Teremőföldéradás SZJA	
12	Egyéb közhatalmi bevételek	
13	Közhatalmi bevételek	16 050 000
14	Működési bevételek	6 240 000
15	Működési célú átvett pénzeszközök	
16	Működési bevételek összesen	69 599 666
17	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
18	Felhalmozási célú bevételek	2 200 000
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
20	Felhalmozási bevételek összesen	2 200 000
21	Finanszírozási bevétel	31 946 000
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	103 745 666

Működési kiadások

	Somogybabod Község Önkormányzat 2023. évi működési kiadásai forintban						
Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati igazgatás	9 445 200	7 736 000	1 006 000	703 200			1
közvilágítási feladat	17 876 520			17 876 520			
város és községgazd.	11 533 600	7 113 600	925 000	3 495 000			2
közfoglalkoztatás	4 721 000	4 176 000	272 000	273 000			3
vagyongazdálkodás	0						
szociális ellátások	1 420 100			393 700	1 026 400		
sport tevékenység	552 450			552 450			
könyvtári tevékenység	3 226 000	2 808 000	366 000	52 000			1
közművelődés	8 463 198	4 680 000	608 400	3 174 798			1
támogatások	10 178 608				10 178 608		
házi orvosi szolgálat	790 000			790 000			
falugondnoki szolgálat	6 545 200	3 892 800	506 100	2 146 300			1
köztetető fenntart.	4 080 200	3 556 800	463 000	60 400			1
	0						
Összesen:	78 832 076	33 963 200	4 146 500	29 517 368	11 205 008	0	10
Kiadások összesen:	78 832 076	33 963 200	4 146 500	29 517 368	11 205 008	0	10

Felhalmozási kiadások

Somogybabod Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásairól		
		forint
Sors zám	Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat
1	Felhalmozási kiadás	
2	Közművelődés eszközbeszerzés	342 900
3	IKSZT felújítás MFP	10 600 690
4	Közvilágítás korszerűsítés	13 970 000
5		
	Összesen	24 913 590

4. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Mérleg

	Bevétel-kiadás mérlegegyezőség	
		forint
Sor-szám	Megnevezés	2023. év eredeti előirányzat
1	Működési támogatások	43 033 286
2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül	4 276 380
3	Közhatalmi bevétel	16 050 000
4	Működési bevételek	6 240 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	
6	Felhalmozási célú bevétel	2 200 000
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	71 799 666
11	Finanszírozási bevételek	31 946 000
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	103 745 666
13	Működési kiadások	78 832 076
14	személyi juttatások	33 963 200
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 146 500
16	dologi kiadások	29 517 368
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	1 026 400
19	egyéb működési célú kiadások	10 178 608
20	Felhalmozási célú kiadások	24 913 590
21	beruházások	14 312 900
22	felújítások	10 600 690
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	103 745 666
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	103 745 666

Támogatások

Somogybabod község Önkormányzat		
2023. évi támogatásai		
		forint
Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2		
3	Civil szervezetek	400 000
4	Orvosi ügyeleti társulás	976 140
5	Közös Hivatal fenntartás	3 767 850
6	Óvoda fenntartó társulás	2 214 618
7	Családsegítő tám.	2 700 000
8	Csatorna Társulás	120 000
9		
10	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	10 178 608

Közvetett támogatások

	Közvetett támogatások	Ft
Ssz	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	2 000 000
	Bevételek összesen :	2 000 000

Előirányzat felhasználási ütemterv

Somogybabod Község Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint														
S o r s z á m	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet		29 405 046	28 819 353	21 045 379	20 772 595	5 131 562	7 607 508	5 163 984	2 647 831	6 151 777	4 847 943	2 284 940	0
2	Működési célú támogatások	3 942 472	3 942 472	3 942 472	3 942 472	3 942 472	3 942 472	3 942 472	3 942 472	3 942 472	3 942 472	3 942 472	3 942 474	47 309 666
3	közhatalmi bevétel			5 180 000	2 360 000	870 000				6 000 000	1 240 000		400 000	16 050 000
4	Működési bevételek	83 000	83 000	83 000	83 000	83 000	5 087 000	83 000	83 000	83 000	83 000	83 000	323 000	6 240 000
5	működési célú átvett pénzeszközök													0
6	Felhalm. célú bevételek		2 200 000											2 200 000
7	Finanszírozási bevételek	31 946 000												31 946 000
8	Bevételek összesen	35 971 472	35 630 518	38 024 825	27 430 851	25 668 067	14 161 034	11 632 980	9 189 456	12 673 303	11 417 249	8 873 415	6 950 414	103 745 666
9	személyi juttatások	2 830 267	2 830 266	2 830 267	2 830 267	2 830 266	2 830 267	2 830 267	2 830 266	2 830 267	2 830 267	2 830 266	2 830 267	33 963 200
10	munkaadókat terhelő járulékok	345 542	345 541	345 542	345 542	345 541	345 542	345 542	345 541	345 542	345 542	345 541	345 542	4 146 500
11	dologi kiadások	2 456 900	2 358 740	2 269 230	2 548 730	2 456 980	2 444 000	2 359 470	2 432 100	2 412 000	2 459 780	2 478 950	2 840 488	29 517 368
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 900	1 026 400
13	egyéb működési célú kiadások	848 217	848 218	848 217	848 217	848 218	848 217	848 217	848 218	848 217	848 217	848 218	848 217	10 178 608
1	Működési													0

4	si tartalék													
1	beruházások		342 900			13 970 000								14 312 900
1	felújítások			10 600 690										10 600 690
1	egyéb felhalm. célú kiadás													0
1	Kiadás összesen	6 566 426	6 811 165	16 979 446	6 658 256	20 536 505	6 553 526	6 468 996	6 541 625	6 521 526	6 569 306	6 588 475	6 950 414	103 745 666
1	Záró pénzkészlet	29 405 046	28 819 353	21 045 379	20 772 595	5 131 562	7 607 508	5 163 984	2 647 831	6 151 777	4 847 943	2 284 940	0	0

3 év előirányzatai

	költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai				forint
Ssz	Előirányzat	2023.	2024.	2025.	2026.
1.	Személyi juttatások	33 963 200	33 963 200	33 963 200	33 963 200
2.	Munkaadót terhelő járulékok	4 146 500	4 146 500	4 146 500	4 146 500
3.	Dologi kiadások	6 633 368	6 633 368	6 633 368	6 633 368
4.	Egyéb működési kiadások	1 026 400	1 026 400	1 026 400	1 026 400
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	45 769 468	45 769 468	45 769 468	45 769 468

Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzat a tervszerű gazdálkodás érdekében minden évben elkészíti adott évre szóló költségvetését.