

Bagamér Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2023. (.....)

R E N D E L E T E

Bagamér Nagyközség 2023. évi költségvetéséről szóló

Bagamér Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint a Falufejlesztési- és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§.

Bagamér Nagyközség Önkormányzata Képviselő testületének 4/2023. (III.14.) számú rendelete (továbbiakban: Rendelet) helyébe a következő rendelkezés lép:

2. §.

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- Bagamér Nagyközség Önkormányzata
- Bagaméri Polgármesteri Hivatal
- Bagaméri Napközi Otthonos Óvoda
- Bagamér Nagyközség Konyhája
- Bagaméri Szociális Alapszolgáltatási Központ

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi költségvetése

3. §.

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási főösszegét 1 187 713 646 forintban, bevételi főösszegét 1 186 449 690 forintban, forráshiányát 1 263 956 forintban állapítja meg.

a) működési költségvetési bevételeinek összege	629 170 633 forint,
b) működési költségvetési kiadásainak összege	692 741 008 forint,
működési költségvetési egyenlege (a-b)	- 63 570 375 forint,
c) felhalmozási költségvetési bevételeinek összege	300 297 529 forint,
d) felhalmozási költségvetési kiadásainak összege	471 914 639 forint,
felhalmozási költségvetési egyenlege (c-d)	- 171 617 110 forint,
e) működési finanszírozási bevételeinek összege	43 463 989 forint,
f) működési finanszírozási kiadásainak összege	14 707 999 forint,
működési finanszírozási egyenlege	28 755 990 forint,
g) felhalmozási finanszírozási bevételeinek összege	214 781 495 forint,

h) felhalmozási finanszírozási kiadásainak összege
felhalmozási finanszírozási egyenlege

8 350 000 forint,
206 431 495 forint.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei

4. §.

(1) Az önkormányzat bevételi előirányzatainak összegét – az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek elemi költségvetése alapján- a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

forintban

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgált. Központ	Önkormányzat összesen
Működési bevételek	579 620 764			35 119 937	14 429 932	629 170 633
Önkormányzatok működési támogatásai	395 747 373	-	-	-	-	395 747 373
Működési támog. áht.belülről	89 111 630	-	-	-	-	89 111 630
Közhatalmi bevételek	57 909 060	-	-	-	-	57 909 060
Működési bevételek	24 268 858			35 119 937	14 429 932	73 818 727
EU-s programok működési támogatása	12 583 843	-	-	-		12 583 843
Felhalmozási bevételek	300 297 529	-	-	-		300 297 529
EU-s programok felhalmozási támogatás	297 297 529	-	-			297 297 529
Ingtatlan értékesítése	3 000 000					3 000 000
Működési finanszírozási bevételek	40 634 319	812 869	63 604	1 135 430	817 767	43 463 989
Működési célú költségvetési pénzmaradvány	31 255 417	812 869	63 604	1 135 430	817 767	34 085 087
Hitelfelvétel	9 378 902					9 378 902
Felhalmozási finanszírozási bevételek	214 781 495	-	-	-	-	214 781 495
Felhalmozási célú költségvetési pénzmaradvány	214 781 495	-	-	-	-	214 781 495
Önkormányzat bevételei összesen	1 135 334 107	812 869	63 604	36 255 367	15 247 699	1 187 713 646
Kötelező feladatok	1 135 334 107	812 869	63 604	3 645 895	15 247 699	1 155 104 174
Önként vállalt feladatok	-	-	-	32 609 472	-	32 609 472
Államigazgatási feladatok	-	-	-	-	-	-

(2) Az Önkormányzat 2023. évi feladatfinanszírozású állami hozzájárulásait és kötött felhasználású állami támogatásait a Rendelet 1. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2023. évi összesített bevételeit kiemelt előirányzatonként a 2. számú melléklet, költségvetési szerveinek bevételeit a Rendelet 10.; a 11.; a 12.; 13. számú mellékletei, kormányzati funkciókénti részletezését a 10/a.; a 11/a.; a 12/a.; a 13/a. és 14/a. számú mellékletei tartalmazzák.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai

5. §.

(1) Az önkormányzat kiadási előirányzatainak összegét – az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek elemi költségvetése alapján – a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

forintban

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolg. Központ	Önkormányzat összesen
Működési kiadások	292 647 735	78 949 144	108 993 406	146 300 032	65 850 691	692 741 008
Személyi juttatások	87 859 730	64 934 800	90 318 781	43 182 095	38 866 040	325 161 446
Munkaadókat terhelő járulékok	11 360 241	8 909 993	11 507 532	5 302 436	4 888 947	41 969 149
Dologi kiadások	142 017 923	5 104 351	7 167 093	97 815 501	22 095 704	274 200 572
Ellátottak pénzbeli és természetbeni szociális juttatásai	34 742 757	-	-	-	-	34 742 757
Egyéb működési kiadások	10 022 676	-	-	-	-	10 022 676
Tartalék	6 644 408	-	-	-	-	6 644 408
Felhalmozási kiadások	470 879 639	0		635 000	400 000	471 914 639
Beruházási kiadások	322 280 280	0		635 000	400 000	323 315 280
Felújítási kiadások	148 599 359	-	-	-	-	148 599 359
Felhalmozási finanszírozási kiadás	8 350 000	-	-	-	-	8 350 000
Működési finanszírozási kiadások	14 707 999	-	-	-	-	14 707 999
Áht.belüli megelőlegezések	14 707 999	-	-	-	-	14 707 999
Önkormányzat kiadásai összesen	786 585 373	78 949 144	108 993 406	146 935 032	66 250 691	1 187 713 646
Kötelező feladatok	786 585 373	78 949 144	108 993 406	100 201 496	66 250 691	1 140 980 110
Önként vállalt feladatok	-	-	-	46 733 536	-	46 733 536
Államigazgatási feladatok	-	-	-	-	-	-

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásait a Rendelet 2. sz. melléklete, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatonként, és szakfeladatonként a 10/b.; a 11/b.; a 12/b., a 13/b. és a 14/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.

6. §.

(1) Az önkormányzat 2023. évi beruházási kiadásait **323 315 280** forinttal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási bevételeinek, valamint felhalmozási kiadásainak előirányzatát feladatonként és célonként a Rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

7. §.

(1) Az önkormányzat 2023. évi felújítási előirányzatát **148 599 359 forinttal** hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási bevételeinek, valamint felújítási kiadásainak előirányzatát feladatonként és célonként a Rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

A költségvetési kiadások és bevételek

8. §.

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megalapozottságát bemutató pénzügyi mérleget – közgazdasági tagolásban – a Rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 5. számú melléklet mutatja be.

9. §.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének maradványát **248 866 582** forinttal hagyja jóvá, melyből 34 085 087 forint működési célú, 214 781 495 forint felhalmozási célú.

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgálati Központ	Önkormányzat összesen
Maradvány	246 036 912	812 869	63 604	1 135 430	817 767	248 866 582
Működési maradvány	31 255 417	812 869	63 604	1 135 430	817 767	34 085 087
Felhalmozási maradvány	214 781 495	-	-	-	-	214 781 495

10. §.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit célok szerint évenkénti bontásban 6. számú melléklet tartalmazza.

11. §.

Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét 2023. évre vonatkozóan a 7. számú melléklet mutatja be.

12. §.

Az önkormányzat által 2023. évre nyújtott közvetett támogatások nagyságát a 8. sz. melléklet részletezi.

13. §.

Bagamér Nagyközség Önkormányzata a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek,

valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023. költségvetési évre várható összegét a Rendelet 9. számú melléklet mutatja be.

A költségvetési létszámkeret

14. §.

A Képviselő-testület az önkormányzat létszámát a következők szerint állapítja meg:

Intézmény	Engedélyezett létszám
Önkormányzat	17
Polgármesteri Hivatal	12
Óvoda	17
Konyha	12
Szociális Alapszolgáltatási Központ	13
Közfoglalkoztatottak	55
Önkormányzat összesen	126

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. §.

(1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá az önkormányzat költségvetésének elfogadását követően.

(2) A költségvetési rendelet módosítása a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

(4) 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.

(5) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

(6) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(7) A képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdése alapján –az első negyedév kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves

költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal, módosítja költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő- az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedések kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(8) Az önkormányzat nevében a polgármester – a 2023. évi költségvetési rendeletben elfogadott kiadások kivételével- 500 000 forint összeghatárig jogosult kötelezettség vállalásra, az összeghatár felett- a képviselő-testület határozati formában kinyilvánított előzetes jóváhagyásával vállalhat kötelezettséget.

A polgármester az önkormányzat nevében a (8) bekezdésben meghatározott összeghatárig vállalt kötelezettségeiről a soron következő testületi ülésen a képviselő-testületet tájékoztatja.

16. §.

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében 1 263 956 forint működési forráshiányt tervez.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének működési forráshiányát az Önkormányzatok rendkívüli támogatásáról szóló pályázati kiírás alapján igényelt támogatásból, valamint az önkormányzat számlavezető pénzügyintézetétől történő, éven belüli működési célú hitelfelvételből finanszírozza a 9. számú mellékletben kiszámított adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó rendelkezések figyelembevételével.

(2) Az éven túli hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskör kizárólagosan a képviselő-testület illetik meg, míg az éven belüli, bérjellegű és likvid hitel felvétele ügyében –a képviselő-testület által meghatározott hitelkeret figyelembe vételével- a polgármester is jogosult eljárni.

17. §.

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött esetleges költségvetési többletet pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

18. §.

A Polgármesteri Hivatal közszolgálati alkalmazottai tekintetében a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §- a szerinti illetményalapját a Bagamér Nagyközség Önkormányzata Polgármesterének 24/2023 (II.14) számú határozatának megfelelően 2023. évben 77 000 forintban állapítja meg.

19. §.

Az Áht. 71. § (1) bekezdése alapján, amennyiben az önkormányzat vagy az általa irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának a 10%-át, vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, az önkormányzat a költségvetési szervhez önkormányzati biztost bíz meg.

Záró rendelkezések

20. §.

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2023. szeptember 30. napjától kell alkalmazni, ezzel egyidejűleg a 11/2023 (IX.21.) számú rendelet hatályát veszti.

B a g a m é r, 2023.

/: Boldogné Bocskai Erzsébet :/
jegyző helyettes

/: Erdős Tibor :/
polgármester

A rendeletet kihirdettem:

Bagamér, 2023.

Boldogné Bocskai Erzsébet
jegyző helyettes