

2. számú előterjesztés

Ócsény Község Önkormányzata Képviselő-testülete nevében eljáró polgármester
2023. február 15-én, 14³⁰ órakor megtartandó ülésére

Ócsény Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének elfogadásáról

Előterjesztő: Fülöp János polgármester

Készítette: Szombati Mariann és Teppert Anna gazdasági ügyintézők

Törvényességi ellenőrzést végezte: Balogh Györgyi jegyző

A költségvetés elkészítésére vonatkozó szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) állapítja meg. Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig (február 15-ig) nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az önkormányzat működési kereteit, pénzügyi lehetőségeit alapvetően meghatározzák a fenti jogszabályok, illetve a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény.

A bevételi és kiadási előirányzatok az ismert, illetve a várható gazdasági események figyelembevételével kerültek megtervezésre.

A rendelet tervezet részletes indokolása:

Az 1.§-hoz:

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (Ócsényi Közös Önkormányzati Hivatal, Ócsényi Tarkabarka Óvoda és Családi Napközi, Ócsényi Konyha), illetve az önkormányzat nem intézményként működő feladataira.

A 2-19. §-hoz:

A rendelet-tervezet a mellékletekben foglaltak szerint tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat önkormányzati és intézményi szinten.

A feladatfinanszírozás keretében a kötelező önkormányzati feladatok ellátásához kapott támogatás a MÁK által közölt adatok alapján lett a költségvetésbe építve 263 117 663 Ft összegben.

Államháztartáson belülről közfoglalkoztatásra, gyermekorvosi ellátásra, védőnői tevékenységre és közös önkormányzati hivatal finanszírozásra várhatóan 44 688 451 Ft bevételre teszünk szert.

Az elnyert, beadott vagy tartaléklistás pályázatok támogatási összegei kerültek bevételként tervezésre az államháztartáson belülről felhatalmazási célra kapott pénzeszközök jogcímen 747 301 598 Ft összegben.

Közhatalmi bevételként a magánszemélyek kommunális adója, helyi iparüzési adó, talajterhelési díj és pótlék bevétel került megtervezésre a 2022. évi teljesítések figyelembevételével 106 644 000 Ft értékben.

Működési bevételek (térítési díjak, bérleti díjak, tovább számlázott szolgáltatások, áfa) a 2022. évi teljesítés adatok, illetve térítési díj változások figyelembevételével kerültek megtervezésre önkormányzati szinten 72 143 500 Ft összegben.

Finanszírozási bevételek 19 295 076 Ft előző évi maradvány igénybevételéből, és 253 917 653 Ft intézményfinanszírozásból tevődik össze.

A működési kiadások legnagyobb hányadát a személyi jellegű kiadások és azokat terhelő járulékok teszik ki, amely a tervezet szerint 302 140 176 Ft. Az illetmények a hatályos jogszabályok alapján lettek tervezve közalkalmazottak, eü. szolgálati jogviszonyban lévők, munkaviszonyban és közfoglalkoztatási jogviszonyban foglalkoztatottak esetében. A köztisztviselők alapilletménye 60000 Ft-os illetményalappal került meghatározásra. Tervezésre került minden munkavállaló részére 1 havi jutalom. A béren kívüli juttatás (SZÉP kártya) 150000 Ft, illetve 300000 Ft éves összegben került a költségvetésbe beépítésre.

Dologi kiadások tervezett összege önkormányzati szinten 150 871 102 Ft. Tervezéskor a közüzemi díjakat, üzemanyagokat átlagosan 50 %-kal növelten állítottuk a tervezetbe.

Segélyezésre fordítható összeg a tavalyi teljesítést figyelembe véve 3 300 000 Ft.

Államháztartáson belülről (szociális alapellátás, orvosi ügyelet), illetve államháztartáson kívülről átadott pénzeszközök tervezett összege 14 574 296 Ft, amelyből a civilszervezetek támogatására 3 600 000 Ft került elkülönítésre a támogatási kérelmek, illetve a 2022. évi teljesítést figyelembe véve.

A felhalmozási kiadásokat a rendelet-tervezet 8-11. mellékletei tartalmazzák tételesen, amelyből 729 191 700 Ft a beruházások és 38 609 520 Ft a felújítások összege.

Finanszírozási kiadásokból 10 454 694 Ft a 2023. évi előleg elszámolására és 253 917 653 Ft az intézmények finanszírozására fordítandó összeg.

Általános tartalékot képzett 2 200 000 Ft összegben a fordítandó összeg zavartalan pénzügyi működés, esetleges pályázati önerő érdekében.

A 20-25. §-hoz:

A paragrafusok felhatalmazó, részletező és hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaznak.

Ócsény, 2023. február 10.

Fülöp János
polgármester

HATÁSVIZSGÁLAT

a 2023. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelethez

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: Maga a rendelethez célja a költségvetés meghatározása.

Környezeti és egészségügyi következmények: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs

A jogszabály megalkotásának szükségessége: a rendelet alkotási kötelezettséget jogszabály írja elő

A jogalkotás elmaradásának következményei: az előzőek alapján az érintett jogszabályok előírásainak be nem tartása

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak

Véleményeztetés: PÜT

Ócsény, 2023. február 10.

Balogh Györgyi
jegyző