

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés tárgya: Pusztaszentlászlói Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése

Előterjesztés készítője: Salamon Henrietta jegyző, Salamonné Györkös Anikó pénzügyi ügyintéző

Előterjesztő: Kaj István polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló CXCV. Törvény 23.§-a, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. melléklete szerint az alábbiakat terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának költségvetési főösszegét **194.983.524 Ft**-ban javaslom elfogadni.

Pusztaszentlászló Község Önkormányzata és a Pusztaszentlászlói Óvoda-Bölcsőde összevont költségvetési mérlegét az 1. melléklet, összevont bevételeit és kiadásait a 2., illetve a 3. mellékletek tartalmazzák.

Az önkormányzat bevételeit a 4. melléklet tartalmazza kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban.

Az önkormányzat bevételei az alábbi tételekből állnak összeg:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről: normatív állami támogatások, valamint a 6. melléklet 1. táblázata szerinti bontásban egyéb működési célú támogatások áht-n belülről.
- Közhatalmi bevételek: iparűzési adó, kommunális adó, építményadó, egyéb közhatalmi bevételek (pótlék).
- Működési bevételek: helyiségbérleti díjak, fa, egyéb készletek értékesítése, áfa, egyéb bevételek, kapott kamat.
- Előző évi pénzmaradvány felhasználása: ez még nem végleges, a beszámoló elkészítésekor lesz meg a pontos összege. Az összeg tartalmazza az óvoda felújításra nyert 66 millió forintot.

Az önkormányzat kiadásait az 5. melléklet tartalmazza. Munkabéreként 6 fő munkavállaló bére került tervezésre, ebből 1 fő polgármester, 1 fő falugondnok, 1 fő karbantartó, 1 fő részmunkaidős takarító és 3 fő közcélú foglalkoztatott.

Választott tisztségviselők juttatásai során a polgármester bére, költségtérítése szerepel, az egyéb külső személyi juttatás során pedig a közművelődési szakember megbízási díja.

A dologi kiadások részletesen a 6. mellékletben találhatóak, az előző évi teljesítési adatokból kerültek tervezésre. A közüzemi díjak nagy mértékű növekedése várható az idei évben, a bevezetett takarékosági intézkedések mellett egyelőre kérdéses, hogy mekkora plusz kiadást jelent ez az önkormányzat számára.

A közvilágítás, valamint a köznevelési intézmény (óvoda, bölcsőde) közüzemi díjának emelkedését tartalmazza az általános működési támogatás, ezt az állam közel 100%-ban megfinanszírozta.

Beruházásként az óvoda felújítása került tervezésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés elfogadására.

Pusztaszentlászló, 2023. január 31.



Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő - testületének
...../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

Az államháztartási törvény előírásai alapján Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete az alábbi címeket állapítja meg: Önkormányzat

I. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai, a költségvetési egyenleg

2. §

(1) A Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

a)	bevételi, kiadási főösszegét	194.983.524,-Ft-ban
b)	működési költségvetési bevételeit	99.935.601,-Ft-ban
c)	felhalmozási költségvetési bevételeit	0,-Ft-ban
d)	működési költségvetési kiadásait	131.913.194,-Ft-ban
e)	felhalmozási költségvetési kiadásait	60.000.000,-Ft-ban állapítja meg.

(2) Költségvetési egyenlegét (mely a tárgyévi költségvetési bevételek és tárgyévi költségvetési kiadások különbözetéből adódó, az előző évi költségvetési maradvány igénybevételeivel finanszírozott költségvetési hiány) -91.977.593,-Ft-ban, működési költségvetési egyenlegét - 31.977.593,-Ft-ban, felhalmozási költségvetési egyenlegét -60.000.000,-Ft-ban állapítja meg.

Ezen felül a pénzmaradvány tartalmazza még az állami támogatás 3.070.330,-Ft összegű megelőlegezését, melynek visszafizetése a 2023. évi költségvetést terheli.

II. Fejezet

A költségvetés szerkezete

3. §

(1) A működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat bemutató **mérleget** a 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetés **bevételi és kiadási előirányzatait** e rendelet 2. melléklete, 3. melléklete, 4. melléklete, 5. melléklete és 6. melléklete szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a **Pusztaszentlászlói Óvoda-Bölcsőde** 2023. évre engedélyezett **bevételeit és kiadásait** a 7. mellékletben és a 8. mellékletben rögzítettek szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak **likviditási tervét** az 9. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzatnak több évet érintő pénzügyi kihatással járó döntése nincs, közvetett támogatás nyújtását nem tervezi, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programot, feladatot nem tervez.

(6) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletbe nem bocsátkozik.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az önkormányzat és intézménye költségvetésének felhasználását, a kiadási és bevételi előirányzatok teljesítését a rendelet 9. melléklete szerinti likviditási terv alapján rendeli végrehajtani. Az ütemterv szükség esetén módosítható.

(2) E rendelet mellékleteiben kimutatott bevételi előírások és kiadási lehetőségek előirányzatainak teljesítése a jogszabályok, az önkormányzat rendeletei és határozatai, az önkormányzat belső szabályzatai alapján történik.

(3) A költségvetés mellékleteiben kimutatott kiadási és bevételi előirányzatok részletezését az önkormányzat elemi költségvetésében kell rögzíteni.

5. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit tartós betétben, értékpapírban helyezze el.

6. §

(1) Amennyiben a helyi önkormányzat elismert tartozásállománya eléri az önkormányzati rendelet éves eredeti előirányzatának 20%-át, és a tartozás időtartama a tartozás elismerését követő 60 napot meghaladja, a Képviselő-testület önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) A jegyző haladéktalanul tájékoztatni köteles írásban a Képviselő-testületet, ha az (1) bekezdésben megjelölt feltételek bekövetkeznek.

IV. Fejezet

Költségvetési szervekre vonatkozó rendelkezések

7. §

(1) A költségvetési szerv költségvetési támogatása csak az alaptevékenységre és az ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.

(2) A költségvetési szerv vezetője a bevételi és kiadási főösszeget érintő módosításokat nem hajthat végre, az élelmezési, ingatlan-karbantartási, közmű-szolgáltatás kiadási rész-előirányzatait saját hatáskörben nem módosíthatja.

(3) Jutalmat kifizetni a költségvetési szerv vezetője javaslata alapján az Önkormányzat pénzügyi-likviditási helyzetének figyelembe vételével, a Polgármester engedélyével lehet.

(4) A Képviselő-testület a Pusztaszentlászlói Óvoda-Bölcsődébe járó gyermekek ellátásáért gondozási díjat nem állapít meg.

(5) A Képviselő-testület az intézményi étkezési térítési díjat 0 forintban határozza meg.

V. Fejezet

Az Önkormányzat előirányzat-változtatásainak hatásköri rendje

8. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja.

(2) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtására, a beszámolás rendjére - a jelen rendeletében nem szabályozott kérdésekben - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben leírtak az irányadók.

9. §

A polgármester jogosult Pusztaszentlászló Község Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

VI. Fejezet

Záró és hatályba léptető rendelkezések

10. §

(1) E rendelet 9 számozott mellékletet tartalmaz.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-től kell alkalmazni.

Kaj István
polgármester

Salamon Henrietta
jegyző

Pusztaszentlászló önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési mérlege

1. melléklet az 1/2023. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Ft-ban

Költségvetési bevételek	eredeti előirányzat			Költségvetési kiadások	eredeti előirányzat		
	kötelező feladatellátás	önkéntes feladatellátás	összesen		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatellátás	összesen
1. Működési költségvetés	99 935 601	-	99 935 601	1. Működési költségvetés	-	131 913 194	131 913 194
1.1 Műk.célú tám.áht-n belülről	79 258 268		79 258 268	1.1 Személyi juttatások		59 102 319	59 102 319
1.2 Közhatalmi bevételek	13 167 120		13 167 120	1.2 Munkaadókat terhelő járulékok		7 714 801	7 714 801
1.3 Működési bevételek	7 510 213		7 510 213	1.3 Dologi kiadások		59 096 074	59 096 074
1.4 Működési célú átvett pénzeszközök			-	1.4 Egyéb működési kiadások		3 500 000	3 500 000
2. Felhalmozási költségvetés			-	1.5 Ellátottak pénzbeni juttatásai		2 500 000	2 500 000
2.1 Felhalmozási célú tám.áht-n belülről			-	2. Felhalmozási költségvetés		60 000 000	60 000 000
2.2 Felhalmozási bevételek			-	2.1 Beruházási kiadások áfával			
2.3 Felhalm.célú átvett pénzeszközök			-	2.2 Felújítási kiadások áfával		60 000 000	60 000 000
3. (1+2)	99 935 601	-	99 935 601	2.3 Egyéb felhalmozási kiadások			
4. Finanszírozás bevételei	95 047 923		95 047 923	Költségvetési kiadások összesen (1+2)		191 913 194	191 913 194
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	194 983 524	-	194 983 524	4. Finanszírozási kiadások		3 070 330	3 070 330
				5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)		194 983 524	194 983 524

2023. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának összevont bevételei

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

Ft-ban

Sor-szám	Bevételek	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatok	összesen
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	79 258 268	-	79 258 268
1	Önkormányzat működési támogatása	76 758 268	-	76 758 268
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 853 936		20 853 936
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	19 738 910		19 738 910
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	29 071 600		29 071 600
	Települési önkormányzatok gyermekékt.feladatainak tám.	4 823 822		4 823 822
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		2 270 000
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			-
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	2 500 000		2 500 000
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			-
III.	Közhatalmi bevételek (3+..6)	13 167 120	-	13 167 120
3	Vagyon típusú adók (kommunális adó)	3 200 000		3 200 000
4	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 000 000		8 000 000
5	Építményadó	1 867 120		1 867 120
6	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, igazgatási szolg.díj)	100 000		100 000
IV.	Működési bevételek (7+...+14)	7 510 213	-	7 510 213
7	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó jövedelem	260 000		260 000
8	Szolgáltatások ellenértéke	300 000		300 000
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 500 000		5 500 000
10	Tulajdonosi bevételek	600 000		600 000
11	Ellátási díjak			-
12	Kiszámlázott áfa	350 000		350 000
13	Kamatbevételek	213		213
14	Egyéb működési bevételek	500 000		500 000
V.	Felhalmozási bevételek (15+16)	-	-	-
15	Ingtalanok értékesítése			-
16	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			-
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (17+18)	-	-	-
17	Működési célú kölcsön visszatérülése			-
18	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			-
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (19+20)	-	-	-
19	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			-
20	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			-
VIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	99 935 601	-	99 935 601
IX.	Finanszírozási bevételek (21+22)	95 047 923	-	95 047 923
21	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	95 047 923		95 047 923
22	Központi, irányító szervei támogatás			-
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	194 983 524	-	194 983 524

2023. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának összevont kiadásai

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

Ft-ban

Sorszám	Kiadások	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatok	összesen
I.	Személyi juttatások (1+2)	59 102 319	-	59 102 319
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	48 102 319	-	48 102 319
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	44 000 000		44 000 000
	Normatív jutalmak	400 000		400 000
	Jubileumi jutalom	1 652 319		1 652 319
	Béren kívüli juttatások	900 000		900 000
	Ruházati költségtérítés			-
	Közlekedési költségtérítés	550 000		550 000
	Egyéb költségtérítés			-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	600 000		600 000
2	Külső személyi juttatások	11 000 000	-	11 000 000
	Választott tisztségviselők juttatásai	9 000 000		9 000 000
	Egyéb külső személyi juttatások	2 000 000		2 000 000
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	7 714 801		7 714 801
III.	Dologi kiadások (3+..7)	59 096 074	-	59 096 074
3	Készletbeszerzés	8 310 000		8 310 000
4	Kommunikációs szolgáltatások	460 000		460 000
5	Szolgáltatási kiadások	37 035 600		37 035 600
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	310 474		310 474
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12 980 000		12 980 000
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	2 500 000	-	2 500 000
8	Gyerekvédelmi kedvezmény			-
9	Települési támogatás, egyéb nem intézményi ellátások	2 500 000		2 500 000
V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+13)	3 500 000	-	3 500 000
10	Elvonások és befizetése			-
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	3 400 000		3 400 000
12	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	100 000		100 000
13	Tartalékok			-
VI.	Beruházások			-
VII.	Felújítások	60 000 000		60 000 000
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (14+15)		-	
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre			-
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre			-
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	191 913 194	-	191 913 194
X.	Finanszírozási kiadások	3 070 330	-	3 070 330
16	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	3 070 330		3 070 330
17	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	194 983 524	-	194 983 524
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		12 fő		
Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma		2 fő		

2023. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának bevételei

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

Sorszám	Bevételek	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatok	összesen
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	79 258 268	-	79 258 268
1	Önkormányzat működési támogatása	76 758 268	-	76 758 268
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 853 936		20 853 936
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	19 738 910		19 738 910
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	29 071 600		29 071 600
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési fel.ellátása	4 823 822		4 823 822
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		2 270 000
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	2 500 000		-
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			2 500 000
III.	Közhatalmi bevételek (3+..6)			-
3	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	13 167 120	-	13 167 120
4	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	3 200 000		3 200 000
5	Építményadó	8 000 000		8 000 000
6	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, igazgatási szolg.díj)	1 867 120		1 867 120
		100 000		100 000
IV.	Működési bevételek (7+..+14)	7 510 213	-	7 510 213
7	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó jövedelem	260 000		260 000
8	Szolgáltatások ellenértéke	300 000		300 000
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 500 000		5 500 000
10	Tulajdonosi bevételek	600 000		600 000
11	Ellátási díjak			
12	Kiszámlázott áfa			-
13	Kamatbevételek	350 000		350 000
14	Egyéb működési bevételek	213		213
V.	Felhalmozási bevételek (15+16)	500 000		500 000
15	Ingtatlanok értékesítése			-
16	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			-
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (17+18)			-
17	Működési célú kölcsön visszatérülése			-
18	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			-
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (19+20)			-
19	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			-
20	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			-
VIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	99 935 601	-	99 935 601
IX.	Finanszírozási bevételek (21+22)	94 159 519	-	94 159 519
21	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	94 159 519		94 159 519
22	Központi, irányító szervei támogatás			
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	194 095 120	-	194 095 120

2023. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzatának kiadásai

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

Ft-ban

Sorszám	Kiadások	eredeti előirányzat		
		kötelező feladatellátás	önkéntes feladatok	összesen
I.	Személyi juttatások (1+2)	25 150 000	-	25 150 000
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	14 150 000	-	14 150 000
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	13 000 000		13 000 000
	Normatív jutalmak	400 000		400 000
	Jubileumi jutalom			-
	Béren kívüli juttatások	300 000		300 000
	Ruházati költségtérítés			-
	Közlekedési költségtérítés	150 000		150 000
	Egyéb költségtérítés			-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	300 000		300 000
2	Külső személyi juttatások	11 000 000	-	11 000 000
	Választott tisztségviselők juttatásai	9 000 000		9 000 000
	Egyéb külső személyi juttatások	2 000 000		2 000 000
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	3 300 000	-	3 300 000
III.	Dologi kiadások (3+..7)	50 726 074	-	50 726 074
3	Készletbeszerzés	7 710 000		7 710 000
4	Kommunikációs szolgáltatások	300 000		300 000
5	Szolgáltatási kiadások	31 235 600		31 235 600
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	300 474		300 474
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	11 180 000		11 180 000
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	2 500 000	-	2 500 000
8	Gyerekvédelmi kedvezmény			-
9	Települési támogatás, egyéb nem intézményi ellátások	2 500 000		2 500 000
V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+13)	3 500 000	-	3 500 000
10	Elvonások és befizetése			-
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	3 400 000		3 400 000
12	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	100 000		100 000
13	Tartalékok			-
VI.	Beruházások			-
VII.	Felújítások			-
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (14+15)	60 000 000	-	60 000 000
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre			-
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre			-
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	145 176 074	-	145 176 074
X.	Finanszírozási kiadások	48 919 046	-	48 919 046
16	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	3 070 330		3 070 330
17	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	45 848 716		45 848 716
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	194 095 120	-	194 095 120
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		6 fő		
Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma		2 fő		

2023. évi költségvetés - Pusztaszentlászló Község Önkormányzata - Egyes bevételek és kiadások részletezése

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

Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül

Sorszám	Megnevezés	Ft-ban
1	Közfoglalkoztatás támogatása	Eredeti előirányzat
2	Egyéb áht-n belüli pénzeszköz átvétel	2 500 000
	Összesen:	2 500 000

Dologi kiadások

Sorszám	Megnevezés	Ft-ban
	Gyógyszerbeszerzés	Eredeti előirányzat
	Irodaszer, nyomtatvány	
	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	10 000
	Tüzelőanyag beszerzés	
	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	700 000
	Szakmai anyagok beszerzése	
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	
	Munkaruha	
	Egyéb anyagbeszerzés	7 000 000
1	Készletbeszerzés	7 710 000
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	150 000
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000
2	Kommunikációs szolgáltatások	300 000
	Közüzemi díjak összesen	10 000 000
	Vásárolt ételmezés	3 700 000
	Bérelti és lízing díjak	2 500 000
	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	950 000
	Közvetített szolgáltatások	5 000 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000
	Egyéb szolgáltatások	8 985 600
3	Szolgáltatási kiadások	31 235 600
	Kiküldetés kiadásai	
	Reklám- és propaganda kiadások	300 474
4	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	300 474
	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	11 000 000
	Fizetendő áfa	
	Kamatkiadások	
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
	Egyéb dologi kiadások	180 000
5	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	11 180 000
	Összesen (1+2+3+4+5):	50 726 074

Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre

Sorszám	Megnevezés	Ft-ban
1	Egyesületek támogatása	Eredeti előirányzat
	Összesen:	100 000
		100 000

Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre

Sorszám	Megnevezés	Ft-ban
1	Baki Közös Önkormányzat Hivatal működési tám.	Eredeti előirányzat
2	TÁMASZ műk.tám.	1 800 000
3	Orvosi ügyelet működési támogatás	800 000
4	Egyéb	800 000
	Összesen:	3 400 000

Beruházások, felújítások

Sorszám	Megnevezés	Ft-ban
1	Óvoda felújítás	Eredeti előirányzat 60 000 000
	Összesen:	60 000 000

2023. évi költségvetés - Pustaszentlászlói Óvoda és Bölcsőde kiadásai

7. melléklet a az 1/2023. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Ft-ban

Sorszám	Kiadások	eredeti előirányzat		összesen
		Óvoda	Bölcsőde	
I.	Személyi juttatások (1+2)	17 802 319	16 150 000	33 952 319
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	17 802 319	16 150 000	33 952 319
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	15 500 000	15 500 000	31 000 000
	Normatív jutalmak	-	-	-
	Jubileumi jutalom	1 652 319	-	1 652 319
	Béren kívüli juttatások	300 000	300 000	600 000
	Ruházati költségtérítés	-	-	-
	Közlekedési költségtérítés	200 000	200 000	400 000
	Egyéb költségtérítés	-	-	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	150 000	150 000	300 000
2	Külső személyi juttatások	-	-	-
	Választott tisztségviselők juttatásai	-	-	-
	Egyéb külső személyi juttatások	-	-	-
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulás adó	2 314 801	2 100 000	4 414 801
III.	Dologi kiadások (3+..7)	4 190 000	4 180 000	8 370 000
3	Készletbeszerzés	300 000	300 000	600 000
4	Kommunikációs szolgáltatások	80 000	80 000	160 000
5	Szolgáltatási kiadások	2 900 000	2 900 000	5 800 000
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	10 000	-	10 000
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	900 000	900 000	1 800 000
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	24 307 120	22 430 000	46 737 120
X.	Finanszírozási kiadások	-	-	-
18	Hiteltörlesztés áht-n kívülre	-	-	-
19	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	-	-	-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	24 307 120	22 430 000	46 737 120
	Engedélyezett létszámkeret	3 fő	3 fő	6 fő

Pusztaszentlászlói Óvoda és Bölcsőde bevételei

8. melléklet az 1/2023. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Ft-ban

Sorszám	Bevételek	eredeti előirányzat		
		Óvoda	Bölcsőde	összesen
1	Kamatbevétel			
2	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	444 202	444 202	888 404
3	Központi, irányító szerve támogatás	23 862 918	21 985 798	45 848 716
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	24 307 120	22 430 000	46 737 120

Likviditási terv 2023. évre - Pusztaszentlászló Község Önkormányzata

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

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
1 Személyi juttatások	4925193	4925193	4925193	4925193	4925193	4925193	4925193	4925193	4925193	4925193	4925193	4925193	59102319
2 Munkaadót terhelő járulékok	642900	642900	642900	642900	642900	642900	642900	642900	642900	642900	642900	642900	7714801
3 Dologi kiadások	4924672	4924672	4924672	4924672	4924672	4924672	4924672	4924672	4924672	4924672	4924672	4924672	59096074
4 Egyéb működési célú kiadások				1900000		1600000							3500000
5 Ellátottak pénzbeni juttatásai						1000000					1500000		2500000
6 Felújítás								600000000					600000000
7 Beruházások													0
8 Finanszírozás kiadásai	3070330												3070330
9 Kiadások összesen (1+...+8)	13563095	10492765	10492765	12392765	10492765	13092765	10492765	10492765	70492765	10492765	11992765	10492779	194983524
10 Működési célú támogatások áht-n belülről	6604856	6604856	6604856	6604856	6604856	6604856	6604856	6604856	6604856	6604856	6604856	6604856	79258268
11 Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről													0
12 Közhatalmi bevételek			5000000		3000000				3300000		1867120		13167120
13 Működési bevételek	300000	300000	300000	1000000	300000	300000	300000	1000000	300000	300000	300000	2810213	7510213
14 Felhalmozási bevételek													0
15 Működési célú átvett pénzeszközök													0
16 Finanszírozási bevételek	95047923												95047923
17 Pénzforgalom nélküli bevételek	101952779	6904856	11904856	7604856	9904856	6904856	6904856	7604856	10204856	6904856	8771976	9415065	194983524
18 Bevételek összesen (10+...+17)	88389684	-3587909	1412091	-4787909	-587909	-6187909	-3587909	-2887909	-60287909	-3587909	-3220789	-1077714	0
19 Bevételek és kiadások különbözése (18-9)	88389684	84801775	86213866	81425957	80838048	74650139	71062230	68174321	7886412	4298503	1077714	0	0

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

Társadalmi-gazdasági hatása: nincs.

Költségvetési hatása: nincs

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs

Egyéb hatása: nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek az Önkormányzati költségvetésre vonatkozó előírásai teljesítése.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:
Törvényességi észrevétel.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** rendelkezésre állnak.
- **szervezeti:** rendelkezésre állnak.
- **tárgyi:** rendelkezésre állnak.
- **pénzügyi:** rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet tervezet általános indokolása:

Pusztaszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

1. §, 2. § - hoz

Címek megállapítása, az önkormányzat bevételi és kiadási összegei, költségvetési egyenleg.

3. § -hoz

A költségvetés szerkezete.

4.§, 5.§, 6.§ -hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályai.

7.§,

Költségvetési szervekre vonatkozó rendelkezések

8. §, 9. § -hoz

Előirányzat változtatás hatásköri rendje.

10.§ -hoz

Záró és hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Pusztaszentlászló, 2023. február 1.



Salamon Henrietta
jegyző