

Ordacsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2023. (II. 7.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Ordacsehi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságára és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerveire.

II. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2023. évi költségvetése

2. §

A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2023. évi költségvetését 139 267 202.- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel és 139 267 202.- Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételét 109 337 683.- Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) működési célú támogatások ÁH-n belülről 82 687 683.- Ft
- b) felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülről 0.- Ft
- c) közhatalmi bevételek 21 250 000.- Ft
- d) működési bevételek 5 400 000.- Ft
- e) felhalmozási bevételek 0.- Ft
- f) átvett pénzeszközök 0.- Ft

(3) A képviselő-testület tárgyévi finanszírozási bevételét 29 929 519.- Ft-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési kiadását 136 519 695.- Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) a) személyi juttatások 55 437 000.- Ft
- b) b) munkaadókat terhelő járulékok 6 846 000.- Ft
- c) c) dologi kiadások 48 394 000.- Ft
- d) d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4 000 000.- Ft
- e) e) felhalmozási kiadások 6 135 000.- Ft
 - ea) Felújítás 0.- Ft
 - eb) Beruházási kiadások 6 135 000.- Ft
- f) véglegesen átadott pénzeszköz 10 160 000.- Ft
- g) tartalékok 5 547 695.- Ft
 - ga) működési célú 5 547 695.- Ft
 - gb) felhalmozási célú 0.- Ft

(5) A képviselő-testület a tárgyévi finanszírozási kiadásokat 2 747 507.- Ft-ban állapítja meg.

2. Bevételek és kiadások, valamint a létszámok meghatározása

4. §

(1) A 3. § -ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását a rendelet 2. melléklete tartalmazza

(2) A Képviselő-testület Ordacsehi Község Önkormányzat és intézményeinek 2023. évi éves létszámkeretét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(4) A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi tevékenységi és az egyéb bevételeket, a támogatásokat, költségvetési szervenként a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A képviselő-testület az egyéb működési és felhalmozási kiadások előirányzatait a rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg.

(6) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

(7) A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait bemutató mérlegét a 11. melléklet tartalmazza.

3. Céltartalék

5. §

A 2023. évi költségvetés céltartalékát a 12. melléklet tartalmazza.

4. Több éves kihatással járó feladatok

6. §

Az önkormányzat által nyújtott hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

5. Közvetett támogatások

7. §

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletességgel a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A bevételi többletek kezelése

8. §

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását, ötszázezer forintot meg nem haladó összeg esetén a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

7. A költségvetési hiány belső és külső finanszírozása, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9. §

A költségvetési hiány finanszírozása a belső finanszírozása az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételel történik.

III. Fejezet

A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtása

10. §

A jóváhagyott költségvetésen, Képviselő-testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi kiemelt előirányzatokra szóló kiértékelését a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

11. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetés szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szervek éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok- amennyiben a tervezett bevételek nem folyna be-nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatások rendeltetésszerű felhasználásra vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

9. Előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítás

12. §

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról-, ha az érdemi döntést igényel- a képviselő-testület, dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

13. §

(1) A jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást

- a) 500 ezer forint értékhatárig a polgármester engedélyez, a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- b) 500 ezer forint értékhatár felett a Képviselő-testület engedélyez.

(2) Tartalék átcsoportosítása kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

10. A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályai

14. §

(1) A 1,5 millió Ft értékhatárt meghaladó beruházási és felújítási feladatok előirányzatának felhasználását a költségvetési szerv vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a polgármesternek bejelenteni. Ezen feladatok a megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

(2) A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény alapján nyújtott támogatásokat szerződésbe kell foglalni. A támogatási szerződésnek megfelelően kerül a támogatási összeg kiutalásra. A pénzügyi támogatásban részesülők kötelesek a részükre a céljelleggel megítélt támogatás rendeltetésszerű, szerződés szerinti felhasználásról elszámolni, a szerződésben foglalt határidőig. A szerződés szerinti elszámolást a Polgármesteri Hivatalba kell benyújtani.

IV. Fejezet
ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

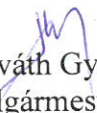
15. §

(1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.


Horváth Gyula
polgármester




dr. Markó Péter
jegyző

Kihirdetve:
Ordacsehi, 2023. 02.07.




dr. Markó Péter
jegyző

1. melléklet az 1/2023. (II. 7.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Cím	Alcím	Megnevezés
1.		Községi Önkormányzat
2.		Napsugár Óvoda
3.		Beruházás, fejlesztés

Ordacsehi Község Önkormányzatának és költségvetési szervének költségvetési kiadásai és bevételei

	Megnevezés	2023. évi előirányzat (Ft)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	37 028 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	70 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 032 000
09	Közlekedési költségértéítés (K1109)	1 240 000
10	Egyéb költségértéítések (K1110)	120 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	600 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	40 020 000
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	13 845 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 572 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	15 417 000
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	55 437 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	6 846 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	6 721 000
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	125 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	260 000
	Gyógyszer, gyógyhatású készítmény	20 000
	Közlöny, napilap,folyóirat	220 000
	Informatikai eszköz, információhordozó, mely legfeljebb egy évig szolgálják a tevékenységet (kisértékű TE)	20 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 400 000
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer,íratrendezési eszközök)	200 000
	Hajtó- és kenőanyagok járművekhez	1 800 000
	Munka- és védőruha	440 000
	Tisztítószer	330 000
	Egyéb anyagok	630 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	3 660 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	730 000
	Internet	730 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	190 000
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	190 000
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	920 000
36	Közüzemi díjak (K331)	14 788 000
	Gázenergia	5 900 000
	Villamosenergia	7 788 000
	Víz- és csatornadíjak	1 100 000
37	Vásárolt élelmezés (K332)	2 576 000
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 500 000
	Ingatlankarbantartás	900 000
	Út- árok karbantartás, hóeltakarítás, burkolati jelek festése	400 000
	Gép- berendezések karbantartása	100 000
	Jármű karbantartás	100 000
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	8 350 000
	Eü-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás	7 900 000
	Ügyvédi munkadíj	250 000
	Tervezői, tanácsadói közjegyzői, közbeszerzési díjak	200 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	5 200 000
	Postaköltség, postafiókbérlet	150 000
	Hulladékszállítás	250 000
	Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	3 180 000
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	920 000

	Biztosítási díjak	700 000
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	32 414 000
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	3 500 000
	Kiemelt rendezvények	3 500 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	3 500 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 400 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	500 000
	Egyéb dologi kiadások (K355)	500 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	7 900 000
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	48 394 000
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	4 000 000
125	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	4 000 000
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	4 000 000
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	9 420 000
181	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K511)	740 000
189	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	740 000
193	Tartalékok (K513)	5 547 695
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	15 707 695
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 000 000
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	2 010 000
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 500 000
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	625 000
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	6 135 000
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	136 519 695
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	21 142 550
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	26 196 650
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	15 162 830
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000
05	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	3 915 653
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	68 687 683
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	14 000 000
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	14 000 000
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	82 687 683
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	13 000 000
110	ebből: építményadó (B34)	8 000 000
113	ebből: telekadó (B34)	5 000 000
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	8 000 000
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	8 000 000
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)	100 000
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	100 000
165	Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	8 100 000
166	Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)	150 000
178	ebből: egyéb bírság (B36)	150 000
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	21 250 000
181	Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)	1 940 000
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)	1 750 000
186	Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)	500 000
188	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér	500 000
195	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	310 000
196	Kamatbevételek (>=197+198+199) (B408)	900 000
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	5 400 000
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	109 337 683
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	29 929 519
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	29 929 519
19	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	30 163 435

23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	60 092 954
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)	30 575 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 747 507
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	30 163 435
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	32 910 942

Ordacsehi Község Önkormányzatának költségvetési kiadásai és bevételei

	Megnevezés	2023. évi előirányzat (Ft)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	20 128 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	600 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	960 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	60 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	250 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	21 998 000
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	13 845 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 500 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	15 345 000
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	37 343 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	4 521 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	4 461 000
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	60 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000
	Közlöny, napilap, folyóirat	
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 200 000
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)	100 000
	Hajtó- és kenőanyagok járművekhez	1 800 000
	Munka- és védőruha	400 000
	Tisztítószer	300 000
	Egyéb anyagok	600 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	3 400 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	730 000
	Internet	730 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	150 000
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	150 000
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	880 000
36	Közüzem díjak (K331)	9 998 000
	Gázenergia (K3312)	2 700 000
	Villamosenergia (K3311)	6 898 000
	Víz- és csatornadíjak (K3314)	400 000
		200 000
37	Vásárolt élelmezés (K332)	200 000
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 000 000
	Ingatlankarbantartás	400 000
	Út- árok karbantartás, hóeltakarítás, burkolati jelek festése	400 000
	Gép- berendezések karbantartása	100 000
	Jármű karbantartás	100 000
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	8 350 000
	Eu-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás	7 900 000
	Ügyvédi munkadíj	250 000
	Állategészségügyi szolg.	200 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	4 900 000
	Postaköltség, postafiókbérlet	150 000
	Hulladékszállítás	250 000
	Mosás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	3 000 000
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	800 000
	Biztosítási díjak	700 000
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	24 448 000
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	3 500 000
	Kiemelt rendezvények	3 500 000

48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	3 500 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 400 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	300 000
	Egyéb dologi kiadások (K355)	300 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	5 700 000
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	37 928 000
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	4 000 000
125	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	4 000 000
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	4 000 000
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	9 420 000
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	9 420 000
181	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K51)	740 000
189	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	740 000
193	Tartalékok (K513)	5 547 695
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	15 707 695
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 000 000
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	2 010 000
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 500 000
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	625 000
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	6 135 000
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	105 634 695
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	21 142 550
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	26 196 650
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	15 162 830
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000
05	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	3 915 653
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	68 687 683
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	14 000 000
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	14 000 000
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	82 687 683
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	13 000 000
110	ebből: építményadó (B34)	8 000 000
113	ebből: telekadó (B34)	5 000 000
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	8 000 000
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	8 000 000
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)	100 000
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	100 000
165	Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	8 100 000
166	Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)	150 000
178	ebből: egyéb bírság (B36)	150 000
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	21 250 000
181	Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)	1 940 000
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)	1 750 000
186	Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)	500 000
188	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér	500 000
196	Kamatbevételek (>=197+198+199) (B408)	900 000
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	5 090 000
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	109 027 683
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	29 517 954
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	29 517 954
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	29 517 954
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 747 507
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	30 163 435
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	32 910 942

Ordacsehi község Önkormányzat költségvetési szervének kiadásai és bevételi - Napsugár Óvoda

	Megnevezés	2023. évi előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	16 900 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	432 000
09	Közeledési költségtérítés (K1109)	280 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	60 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	350 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	18 022 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	72 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	72 000
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	18 094 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	2 325 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	2 260 000
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	65 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	60 000
	Közlöny, napilap, folyóirat	20 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	200 000
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)	100 000
	Tisztítószer	30 000
	Egyéb anyagok	30 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	260 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	40 000
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	40 000
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	40 000
36	Közütemi díjak (K331)	4 790 000
	Gázenergia	3 200 000
	Villamosenergia	890 000
	Víz- és csatornadíjak	700 000
37	Vásárolt élelmezés (K332)	2 376 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	300 000
	Mosató, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	180 000
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	120 000
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	7 966 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 000 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	200 000
	Egyéb dologi kiadások (K355) + repi	200 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 200 000
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	10 466 000
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	30 885 000
195	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	310 000
196	Kamatbevételek (>=197+198+199) (B408)	-
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	310 000
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	310 000
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	411 565
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	411 565
19	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	30 163 435
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	30 575 000
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)	30 575 000

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2023. év (Ft)	
tervezési díjak	2 000 000	
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 000 000	0
közüvilágítás korszerűsítése	2 010 000	220 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	2 010 000	220 000
egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0
Orvosi rendelő- számítógép vásárlás		
Orvosi rendelő kazán		
Játszótér		
Kisgép beszerzés(szártépő, kézi szerszámok)	1 500 000	405 000
MFB-TFB/2020 keretében falugondnoki busz beszerzése		
MFP-ÖTIK/2021		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 500 000	405 000
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	5 510 000	625 000
MFP-UHK/2022		
Kossuth Lajos utca járda pályázati önrész		
Ingatlanok felújítása (K71 K74)	0	0
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	5 510 000	625 000

6. melléklet az 1/2023. (II. 7.) önkormányzati rendelethez

Létszám

Intézmény	Létszám			
	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Munka törvénykönyv	Összesen
Önkormányzat			6	5
Napsugár Óvoda		4		4
Közfoglalkoztatás (bértámogatott)				-
Összesen:	-	4	6	9

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

Megnevezés	Bevétel			Kiadás		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Összesen:						

Adósságot keletkeztető ügyletek (Ft)

Sorszám	Az adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Fejlesztés cél megnevezése	Eredeti előirányzat
1.	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig		
2.	a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig		
3.	váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig		
4.	az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt		
5.	a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig		
6.	a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés		
7.	külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek		
			Összesen: 0

Közzetett támogatás

Ssz.	Megnevezés	Kedvezmény		Mentesség		Egyéb -mértányosság		Összesen
		db	e Ft	db	e Ft		e Ft	e Ft
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege							-
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege							-
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként							-
	Gépjárműadó							
	Építményadó							
	Talajterhelési díj							
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege							
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy elengedés összege							
	Összesen:	-	-	-	-	-	-	-

Előirányzat-felhasználási ütemterv (Ft)

Megnevezés		jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
BEVÉTELEK	139 267 202													
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	82 687 683	6 890 640	6 890 640	6 890 640	6 890 640	6 890 640	6 890 640	6 890 640	6 890 640	6 890 640	6 890 640	6 890 640	6 890 640	82 687 683
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	21 250 000	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	1 770 833	21 250 000
Működési bevételek	5 400 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	5 400 000
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Előző évi kgtvetési maradvány bevétele	29 929 519	2 494 127	2 494 127	2 494 127	2 494 127	2 494 127	2 494 127	2 494 127	2 494 127	2 494 127	2 494 127	2 494 127	2 494 127	29 929 519
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
KIADÁSOK	139 267 202													
Személyi juttatások	55 437 000	4 619 750	4 619 750	4 619 750	4 619 750	4 619 750	4 619 750	4 619 750	4 619 750	4 619 750	4 619 750	4 619 750	4 619 750	55 437 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.	6 846 000	570 500	570 500	570 500	570 500	570 500	570 500	570 500	570 500	570 500	570 500	570 500	570 500	6 846 000
Dologi kiadások	48 394 000	4 032 833	4 032 833	4 032 833	4 032 833	4 032 833	4 032 833	4 032 833	4 032 833	4 032 833	4 032 833	4 032 833	4 032 833	48 394 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	4 000 000
Egyéb működési célú kiadások	15 707 695	1 308 975	1 308 975	1 308 975	1 308 975	1 308 975	1 308 975	1 308 975	1 308 975	1 308 975	1 308 975	1 308 975	1 308 975	15 707 695
Beruházások, felújítások	6 135 000	511 250	511 250	511 250	511 250	511 250	511 250	511 250	511 250	511 250	511 250	511 250	511 250	6 135 000
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 747 507	2 747 507												2 747 507

Gördülő költségvetés (Ft)

	Megnevezés	Előirányzat Eredeti 2023.	Előirányzat Eredeti 2024.	Előirányzat Eredeti 2025.
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	55 437 000	58 208 850	61 119 293
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	6 846 000	7 188 300	7 547 715
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	48 394 000	50 813 700	53 354 385
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	4 000 000	4 200 000	4 410 000
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	15 707 695	16 493 080	17 317 734
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	6 135 000	6 441 750	6 763 838
208	Felújítások (=204+...+207) (K7)	-	-	-
270	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=209+210+221+232+243+245+257+258) (K8)	2 747 507	2 884 882	3 029 126
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	139 267 202	146 230 562	153 542 090
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	82 687 683	86 822 067	91 163 171
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	-	-	-
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	21 250 000	22 312 500	23 428 125
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	5 400 000	5 670 000	5 953 500
218	Felhalmozási bevételek (=210+212+214+215+217) (B5)	-	-	-
244	Működési célú átvett pénzeszközök (=219+220+232) (B6)	-	-	-
270	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=245+246+258) (B7)	-	-	-
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	109 337 683	114 804 567	120 544 796
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	30 163 435	31 425 995	32 997 295

12. melléklet az 1/2023. (II. 7.) önkormányzati rendelethez

Tartalék

Cél megnevezése	2023. év
Kötelező tartalék	
Működési tartalék	5 547 695
Felhalmozási tartalék	
Tartalék összesen	5 547 695

Végső előterjesztői indokolás

Ordacsehi Község Önkormányzatának 2023. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási fő összege
138 545 637.- Ft.

BEVÉTELEK

Jogcím megnevezése	Forint	2023. évi kiegészítő bértámogatás	2023 . évi új előirányzat
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	4 399 200	0	4 399 200
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	2 981 500	0	2 981 500
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000	0	100 000
Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 991 850	0	1 991 850
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	0	6 600 000
Polgármesteri illetménytámogatás	3 915 653	0	3 915 653
Közvilágítás kiegészítő támogatása		5 070 000	5 070 000
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	19 988 203	5 070 000	25 058 203
Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	2 860 000	6 360 000	9 220 000
pedagógusok átlagbéralapú támogatása	12 630 960	0	12 630 960
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	467 690	0	467 690
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	3 878 000	0	3 878 000
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	19 836 650	6 360 000	26 196 650
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	7 295 000	0	7 295 000
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	5 142 300	0	5 142 300
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 304 723	0	11 856 423
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	1 944 216	0	1 944 216
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	781 314	0	781 314
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 725 530	0	2 725 530
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	0	2 270 000

	57 257 683	11 430 000	68 687 683
--	------------	------------	------------

Az önkormányzat általános működési támogatása tartalmazza a fenti táblázat szerint:

Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása

Közvilágítás fenntartásának támogatása

Közműfenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

Közutak fenntartásának támogatása

Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása

Üdülöhelyi feladatok támogatása

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása tartalmazza az óvodapedagógusok és a segítők bértámogatását, az óvoda működtetési támogatását.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása tartalmazza az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítését és a kistérségi szociális feladatainak támogatását (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és a falugondnoki ellátást)

A gyermekétkeztetési támogatása tartalmazza a dolgozók bértámogatását, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatását.

Kulturális feladatok támogatása címen az önkormányzat kulturális intézményi feladatainak ellátására kap központi támogatását.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

Vagyoni típusú adók	13 000 000
ebből: építményadó	8 000 000
ebből: telekadó	5 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	8 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000
Termékek és szolgáltatások adói	8 100 000
Egyéb közhatalmi bevételek	150 000
Közhatalmi bevételek	21 250 000

Működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek a működés során keletkezett bevételekből – így különösen a közvetített szolgáltatások ellenértékéből (konyha részére továbbszámlázott a közüzemi díj) a bérleti díj bevételekből (torna terem bérleti díja, haszonbérlet, apartman bérbe adása) származnak. Ezek együttes tervezett összege **5 090 000.- Ft.**

Előző évi pénzmaradvány:

Az önkormányzat az előző évi pénzmaradvány igénybevételét **29 517 954.- Ft**-ban tervezi, melyből **29 517 954.- Ft** működési célú.

KIADÁSOK ALAKULÁSA:

Működési kiadások:

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból, pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A személyi juttatásoknál került megtervezésre a dolgozók illetménye, béren kívüli juttatásai, valamint a polgármester és az alpolgármester illetménye, béren kívüli juttatása.

A személyi juttatások tervezett összege **37 343 000.- Ft**.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett összege **4 521 000.- Ft**.

Dologi kiadásokra **37 928 000.- Ft**-ot tervezett az önkormányzat. A dologi kiadások között van tervezve azon kiadások, amelyek az önkormányzat zavartalan működéséhez szükséges. (közvilágítás, közüzemi díjak, irodaszer, nyomtatvány beszerzés, posta költség, bankköltség, hajtó- és kenőanyag beszerzés, hulladékszállítás, parkfenntartás, szállítás, ingatlan karbantartás, gépek, berendezések, járművek karbantartása, telefondíj, honlap karbantartás, internet, állategészségügy, ügyvédi díj, rendezvények költségei.)

A szociális kiadások körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat **4 000 000.- Ft**-ot tervezett. A szociális kiadások között azon kiadások vannak tervezve, melyeket az önkormányzat a lakosságszámára nyújt a szociális helyzetének javítására, illetve a támogatására. (Óvodáztatási támogatás, iskolások támogatása, temetési segély, szülési segély, egyéb átmeneti segély)

A támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel, amennyiben, azok, társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. (Közös Hivatal, Platán Alapszolgáltatás, Dr. Török Sándor Eü. Központ, Fogorvosi alapellátás, Háziorvosi alapellátás, civil szervezetek támogatása.

Ezen kiadásokra az önkormányzat **10 160 000.- Ft**-ot tervezett.

Pénzeszköz átadás jogcímen az óvoda finanszírozása szerepel **30 163 435.- Ft**-ban.

Felhalmozási kiadások:

A felhalmozási kiadások tervezett összege 4 felújítási és beruházási kiadásokra, pénzeszköz átadásra és támogatás értékű kiadásra, egyéb felhalmozási célú kiadásokra bonthatók.

Az Önkormányzat beruházásra **6 135 000.- Ft**-ot tervezett, amely a következőket tartalmazza: kiskép-beszerzések és a felújításokhoz kapcsolódó tervezések díja és a közvilágítás korszerűsítésének 2023. évre esedékes összege..

Felújításra 2023-ban az Önkormányzat nem tervez.

Tartalék:

Az önkormányzat általános tartalékot tervezett összege 2023-ban **5 547 695.- Ft**.

A Napsugár Óvoda 2023. évre tervezett költségvetési kiadásainak és bevételeinek fő összege
30 575 000 .- Ft

A kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból és a dologi kiadásokból tevődnek össze. A személyi juttatások eredeti előirányzata 16 900 000.-Ft, a munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 2 325 000.- Ft.

A dologi kiadásokra a tervezett felhasználás 10 466 000.-Ft. Ezen költségek azközüzemi díjak, szakmai anyagok beszerzését, a kommunikációs rendszerek működtetését, a vásárolt élelmezést, a kiküldetést és egyéb kiadásokat foglalják magukba.

Az önkormányzattól kapott támogatásra 30 163 485.- Ft lett tervezve. Előző évi pénzmaradvány 411 565.- Ft