

2023. február 17-es rendes nyílt Képviselő-testületi ülés
5. napirendi pont: az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Ezúton Önök elé terjesztjük az Daruszentmiklós Község Önkormányzat és a Daruszentmiklói Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetét, az alábbi általános indokolással.

Általános indokolás:

I. Önkormányzat költségvetési bevételeinek tervezése

Önkormányzatok működési támogatásai

Az önkormányzatok működési támogatása tartalmazza a normatív finanszírozást, melyet a feladatellátásokra kapunk. Ennek előirányzata 123.503.621 forint.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az egyéb működési célú támogatások között a közmunkaprogram keretében kapott támogatás, valamint az NEAK-tól kapott védőnői és a háziorvosi finanszírozás szerepel. A védőnői finanszírozást már csak 2023. június 30-ig terveztük be, mert elviszik a védőnők foglalkoztatását, a teljes feladat-ellátást. A közmunka program a meglévő szerződés alapján lett betervezve egész évre.

Ide tartozik a közösség-szervezői bérre kapott támogatás is.

Az előirányzata összességében 35.459.883 forint.

Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevétel várhatóan összesen 57.433.000 forint lesz.

Működési bevételek

Ide tartozik a szolgáltatások ellenértékének előirányzata - mely tartalmazza a lakbérek és a terembérletek, haszonbérlet, a Mezőföldvíz Kft-nek kiszámlázott bérleti díj bevételei - a közvetített szolgáltatások előirányzata a továbbszámlázott számlák értékei, az ellátási díjak a gyermekétkeztetés és a szociális étkeztetés bevétele, a kiszámlázott ÁFA, valamint az egyéb működési bevételek.

Összességében az előirányzat 23.290.090 forint.

Finanszírozási bevételek

A pénzmaradvány 2023. január 1-jén 65.099.846 Ft, mely tartalmazza a pályázati támogatások eddig beérkezett összegét is.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés összege 2023-ban várhatóan 4.608.832 forint lesz az előző évihez hasonlóan.

II. Önkormányzat költségvetési kiadásainak tervezése

Személyi juttatások és járulékok

A közalkalmazotti bértábla az előző évekhez képest változott, így a bérek 14 %-kal nőttek. A 2023. évi cafatéira keret bruttó 450.000 forint.

A béreket és a járulékokat a minimálisra terveztük.

A bérek kiadási előirányzata 61.650.643 forint, a járulékoké 8.344.000 forint.

Dologi kiadások

A dologi kiadásokat az előző évi kiadásokhoz viszonyítva terveztük azzal, hogy az drasztikusan megemelkedett energiaárak várható összegét felülvizsgáltuk. Ide tartozik a készletbeszerzés, az internet és telefon előfizetés, a szolgáltatási kiadások, a kiküldetések, valamint az egyéb kiadások. Az előirányzat összege 121.153.326 forint.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ide tartozik a települési támogatás, a 14 éven aluli gyerekeknek minden évben megvásárolt mikulás csomag. A tervezett összeg 1.000.000 forint.

Egyéb működési célú támogatások

Az egyéb működési célú támogatások között van a DSZM. Közhasznú Nonprofit Kft-nek (Továbbiakban: DSZM) átadott működési hozzájárulás, a civil szervezeteknek és az egyéb szervezeteknek átadott pénzösszeg. A családsegítés miatt Kisapostagnak átadandó költség kiegészítés összege, és a Kisapostagi Közös Önkormányzati Hivatal felé átutalandó hozzájárulás összege. Az előirányzat összesen 35.835.373 forint kiadást jelent.

Beruházások

A beruházások között szerepel a Daru sor csapadékvíz elvezetésének fennmaradó része, a bölcsődénél a kazánház és a fűtésrendszer kialakítása, valamint az inkubátorház bevételeiből származó visszaforgatott összeg, melyet 5 évig az épület fejlesztésére kell fordítani. A kiadások előirányzata összesen 11.416.567 forint.

Felújítások

A felújítások között szerepel a baracsi összekötő út felújításának tervezési költsége, valamint a védőnői tanácsadó felújítása. Az előirányzat összege 5.481.910 forint.

Finanszírozási kiadások

Itt jelenik meg a Magyar Államkincstárnak visszafizetendő megelőlegező normatív támogatás, mely csak technikailag lesz visszafizetve. Ide tartozik az óvodának és a bölcsődének átadott támogatás. Az előirányzat összesen 66.434.703 forint.

III. Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési bevételeinek tervezése

Központi irányítószervi támogatás

Az önkormányzat által átadott intézményfinanszírozás Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde részére összesen 61.825.871 forint.

IV. Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde kötségvetési kiadásainak tervezése

Személyi juttatások és járulékok

Ide tartozik az óvodai dolgozók illetménye, valamint a cafeteria, mely a 2023. évi bruttó 450.000 forint.

A személyi juttatások előirányzata 48.084.390 forint, míg a járulékoké 6.637.181 forint.

Dologi kiadások

A dologi kiadásoknál csak minimális kiadásokkal számoltunk, melynek előirányzata 6.990.000 forint.

Beruházás

A beruházások között szerepel a karácsonyra megvásárolni tervezett játékok mind a bölcsődébe, mind az óvodába.

Ennek a tervezett kiadása 114.300 forint.

Összegzés

A bevételeket és kiadásokat összesítve az önkormányzat, a Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési egyenlege 0 Ft. A tervezés során a lehető legkisebb dologi kiadásokkal és minimális bérekkel számoltunk. A drasztikus energiaárak emelkedését előzetes árajánlatok alapján igyekeztünk megtervezni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, ismerje meg a költségvetési tervjavaslatunkat. Véleményüket, javaslataikat a 2023. évi költségvetés elfogadásához szíveskedjenek megtenni, és a beterjesztett rendelet-tervezetet ezek alapján elfogadni.

Az előterjesztést előzetesen az Összeférhetetlenséget és vagyonnyilatkozatot vizsgáló bizottság megtárgyalta. A bizottság véleményét az elnök az ülésen szóban ismerteti.

Részletes indokolás:

A rendelet-tervezet címe:

Daruszentmiklós Község Önkormányzat képviselő-testületének 2/2023. (II..) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

A rendelet-tervezet

- 1. Fejezete és 1. §-a az Általános rendelkezéseket és a rendelet hatályát, a rendelet elkülönítetten tartalmazandó részeit mutatja be.
- 2. Fejezete, és a 2. § - 6. § szakasza az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetését tartalmazza.
- 3. Fejezete, és a 7. § - 16. § szakasza az önkormányzat saját költségvetését mutatja be.
- 4. Fejezete, a 17 § - 23. § szakasza Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetésének fő számaint mutatja be.
- 5. Fejezete a költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat tartalmazza.
-
-

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. A (2) bekezdés alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében, az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi hatások, gazdasági, költségvetési hatások: A rendelet megalkotásának közvetlen társadalmi és gazdasági hatása nincs. A költségvetés megalkotása nyújt legitim keretet az önkormányzat gazdálkodásához.

Környezeti következmények: Közvetlen környezeti következménye nincs a rendelet megalkotásának.

Egészségi következmények: A rendelet megalkotásának közvetlen egészségügyi következménye nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve nincs számottevő hatása.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Jelen rendelet a hatályos jogszabályoknak megfelelő, ezért a törvényes működés feltétele.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet módosítás megalkotásához és alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Daruszentmiklós, 2023. február 13.

Rauf Norbert
polgármester



**Daruszentmiklós Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2023. (II. .) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Daruszentmiklós Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben kapott felhatalmazásban, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában kapott feladatkörében eljárva az önkormányzat a 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére.
- (2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:
- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
 - b) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetését,
 - c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szerv költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.
- (3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése

2. §

- (1) A képviselő-testület a Daruszentmiklós Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési főösszegét 373.521.143 forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 373.521.143 forint,
 - b) a költségvetési kiadások összege: 373.521.143 forint,
 - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. §

- (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 158.963.504 forint,
 - b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
 - c) B3. Közhatalmi bevételek: 57.433.000 forint,
 - d) B4. Működési bevételek: 23.590.090 forint,
 - e) B5. Felhalmozási bevételek: 2.000.000 forint,
 - f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
 - g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
 - h) B8. Belföldi finanszírozás bevételei: 131.534.549 forint,
 - i) Költségvetési bevételek összesen: 373.521.143 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 373.521.143 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 373.521.143 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 0 forint.

4. §

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

- a) K1. Személyi juttatások: 109.735.033 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 14.981.181 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 128.143.326 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.000.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 35.835.373 forint,
- f) K6. Beruházások: 11.530.867 forint,
- g) K7. Felújítások: 5.481.910 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások 378.750 forint,
- i) K9. Belföldi finanszírozás kiadásai: 66.434.703 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 362.521.143 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 373.521.143 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az (államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 356.129.61 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 17.391.527 forint.

5. §

A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások a települési támogatás: 1.000.000 forint.

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 24 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 24 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2023. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 10 fő.

3. Az önkormányzat saját költségvetése

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2023. évi költségvetési főösszegét 311.695.272 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 311.695.272 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 311.695.272 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint (hiány/többlet).

8. §

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

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 158.963.504 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 57.433.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 23.590.090 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 2.000.000 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Belföldi finanszírozás bevételei: 69.708.678 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 311.395.272 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 311.395.272 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzatból:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 311.395.272 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

(4) Az (1) bekezdés a)–b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

9. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 61.650.643 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 8.344.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 121.153.326 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.000.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 35.835.373 forint,
- f) K6. Beruházások: 11.416.567 forint,
- g) K7. Felújítások: 5.481.910 forint,

- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 378.750 forint,
- i) K9. Belföldi finanszírozás kiadásai: 66.434.703 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 311.695.272 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 311.695.272 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatból:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 294.418.045 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 17.277.227 forint.

(4) Az önkormányzat kiadási előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként a 3. melléklet tartalmazza.

11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát 2023. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttszám – : 14 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 14 fő.

(2) Az önkormányzat létszám előirányzatát feladatonként a 4. melléklet tartalmazza.

12. §

Az önkormányzat beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatát beruházásonként az 5. melléklet tartalmazza.

13. §

Az önkormányzat felújítási kiadások előirányzatát felújításonként a 6. melléklet tartalmazza.

14. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 7. melléklet tartalmazza.

15. §

Az önkormányzat működési és felhalmozási előirányzatokat, valamint a működési és felhalmozási célú kiadásokat mérlegszerűen az 8. melléklet foglalja magában.

16. §

Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemtervét, illetve a pénzfelhasználási tervét a 9. melléklet tartalmazza.

4. Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetése

17. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv 2023. évi költségvetési főösszegét 61.825.871 forintban állapítja meg.

(2) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 61.825.871 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 61.825.871 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

18. §

(1) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B4. Működési bevételek: 0 forint,
- b) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- c) B8. Finanszírozási bevételek: 61.825.871 forint,
- d) Költségvetési bevételek összesen: 61.825.871 forint.

(2) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 61.825.871 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 61.825.871 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

(4) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde bevételeit forrásonként a 10. melléklet foglalja magában.

19. §

(1) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 48.084.390 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 6.637.181 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 6.990.000 forint,
- d) K6. Beruházások: 114.300 forint,
- e) K7. Felújítások: 0 forint,
- f) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- g) Költségvetési kiadások összesen: 61.825.871 forint.

(2) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 61.825.871 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

- (3) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési kiadásai előirányzatából:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 61.711.571 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 114.300 forint.

(4) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde kiadásait a 11. melléklet foglalja magában.

20. §

A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként a 12. melléklet tartalmazza.

21. §

(1) A képviselő-testület a Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde - közfoglalkoztatottak nélküli - 2023. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 10 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 10 fő.

(2) A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde létszám előirányzatát a 13. melléklet tartalmazza.

22. §

A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde működési és felhalmozási előirányzatait, valamint a működési és felhalmozási célú kiadásait mérlegszerűen az 14. melléklet foglalja magában.

23. §

A Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi előirányzat felhasználási ütemtervét, illetve a pénzfelhasználási tervét a 15. melléklet tartalmazza.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

24. §

(1) A polgármester 1.000.000 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.

(2) Az önkormányzat dolgozói (közalkalmazottak, munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállaló) és intézménye tekintetében a cafetériakeret összege bruttó 450.000,- Ft/év/fő.

25. §

(1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető és a polgármester joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

26. §

(1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezető a polgármesterrel együttesen gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 1.000.000 forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (3) bekezdés a) és b) pontjában meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

27. §

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

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

28. §

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

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemlítheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

29. §

A képviselő-testület a 27. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 28. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 31-ig,

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

30. §

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 2 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

6. Záró rendelkezések

31. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Rauf Norbert
polgármester

Pulainé Varga Gabriella
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Daruszentmiklós, 2023. február .. .

Pulainé Varga Gabriella
jegyző

Önkormányzat bevételei

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat				Forintban
			Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen	
			D	E	F	G	
A	B	C	D	E	F	G	
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	37 236 008	0	0	37 236 008	
2.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	42 054 210	0	0	42 054 210	
3.	Települési önk. Szociális és gyermekjóléti feladatok	B1131	23 736 968	0	0	23 736 968	
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	9 343 275	0	0	9 343 275	
5.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	2 850 344	0	0	2 850 344	
6.	Műk. célú költségvetési tám-ok és kiegészítő tám-ok	B115	5 000 000	0	0	5 000 000	
7.	Elszámolásból származó bevételek	B116	3 282 816	0	0	3 282 816	
8.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	123 503 621	0	0	123 503 621	
9.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	
10.	Műk. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on belülről	B13	0	0	0	0	
11.	Műk.i célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése áh-son belülről	B14	0	0	0	0	
12.	Műk. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele áh-son belülről	B15	0	0	0	0	
13.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	35 459 883	0	0	35 459 883	
14.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	158 963 504	0	0	158 963 504	
15.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	
16.	Felhalm.célú garancia- és kezességváll.szárm.megtér.államházt.belülről	B22	0	0	0	0	
17.	Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér.államhát.belülről	B23	0	0	0	0	
18.	Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevét.államházt.belülről	B24	0	0	0	0	
19.	Egyéb felhalm.célú tám-ok bevételei államházt.belülről	B25	0	0	0	0	
20.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	
21.	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	
22.	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	
23.	Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	
24.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	
25.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	
26.	Vagyoni típusú adók	B34	7 353 000	0	0	7 353 000	

27.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	50 000 000	0	0	50 000 000
28.	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
29.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
30.	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
32.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	50 000 000	0	0	50 000 000
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	80 000	0	0	80 000
34.	Közhatalmi bevételek	B3	57 433 000	0	0	57 433 000
35.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 006 750	0	0	9 006 750
37.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0
38.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
39.	Ellátási díjak	B405	6 146 457	0	0	6 146 457
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 090 833	0	0	2 090 833
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0	0	0
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	B411	6 346 050	0	0	6 346 050
46.	Működési bevételek	B4	23 590 090	0	0	23 590 090
47.	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	B52	2 000 000	0	0	2 000 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
52.	Felhalmozási bevételek	B5	2 000 000	0	0	2 000 000
53.	Műk. célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülések áh-on kívülről	B61	0	0	0	0
54.	Műk. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	B62	0	0	0	0
55.	Műk.i célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B64	0	0	0	0
56.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0
57.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
58.	Felhalm.célú garancia- és kezességváll-ból származó megtérülések áh-on kívülről	B71	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	B72	0	0	0	0
60.	Felhalm. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kív.	B74		0	0	0
61.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
62.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
63.	Költségvetési bevételek	B1-7	241 986 594	0	0	241 986 594
64.	Hitel, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülről	B811	0	0	0	0
65.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
66.	Maradvány igénybevétele	B813	65 099 846	0	0	65 099 846
67.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	4 608 832	0	0	4 608 832

68.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
69.	Központi irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0
70.	Betétek megtérülése	B817	0	0	0	0
71.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
72.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	69 708 678	0	0	69 708 678
73.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése	B821	0	0	0	0
74.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
75.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
76.	Külföldi hitelek, kölcsönök igénybevétele	B824	0	0	0	0
77.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
78.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
79.	Finanszírozási bevételek	B8	69 708 678	0	0	69 708 678
80.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-8	311 695 272	0		311 695 272

Önkormányzat kiadásai

						Forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			
			Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
A	B	C	D	E	F	G
1.	Személyi juttatások	K1	61 650 653	0	0	61 650 653
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	7 699 000	0	0	7 699 000
3.	Készletbeszerzés	K31	7 572 000	0	0	7 572 000
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 095 500	0	0	1 095 500
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	92 090 816	0	0	92 090 816
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	30 000	0	0	30 000
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 071 613	0	0	24 071 613
8.	Dologi kiadások	K3	124 859 929	0	0	124 859 929
9.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 000 000	0	0	1 000 000
10.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 000 000	0	0	1 000 000
11.	Egyéb elvonások, befizetések	K502	3 061 594	0	0	0
12.	Egyéb működési célú tám-ok ÁH-on belülre	K506	9 073 779	0	0	9 073 779
13.	Egyéb működési célú tám-ok ÁH-on kívülre	K512	13 700 000	0	0	13 700 000
14.	Tartalékok	K513	10 000 000	0	0	10 000 000
15.	Egyéb működési célú kiadások	K5	32 773 779	0	0	32 773 779
16.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
17.	ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	5 386 200	0	0	5 386 200
18.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0
19.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 622 100	0	0	3 622 100
20.	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
21.	Meglévő részesedések növelésével kapcsolatos kiadások	K66	0	0	0	0
22.	Beruházási Áfa	K67	2 408 247	0	0	2 408 247
23.	Beruházások	K6	11 416 547	0	0	11 416 547
24.	Ingatlanok felújítása	K71	4 124 229	0	0	4 124 229
25.	Informatikai eszközök felújítása	K72		0	0	0

26.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
27.	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	1 357 681	0	0	1 357 681
28.	Felújítások	K7	5 481 910	0		5 481 910
29.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	378 750	0	0	378 750
30.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	378 750	0	0	378 750
31.	Hitel, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	K911		0	0	0
32.	ÁH-on belüli megelőlegezések folyósítása	K912	0	0	0	0
33.	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 608 832	0	0	4 608 832
34.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	K915	61 825 871	0	0	61 825 871
35.	Finanszírozási kiadások	K91	66 434 703	0	0	66 434 703
36.	Költségvetési kiadások	K1-K9	311 695 271	0	0	311 695 271

Önkormányzat bevételei és kiadásai kormányzati funkcióként

					Forinban
		Eredeti előirányzat			
	Feladatok	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
A	B	C	D	E	F
	Bevételek				
1.	Köztetető fenntartás és -működtetés	111 760	0	0	111 760
2.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	11 347 152	0	0	11 347 152
3.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	123 112 453	0	0	123 112 453
4.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	65 099 846	0	0	65 099 846
5.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	12 579 160	0	0	12 579 160
6.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	0
7.	Háziorvosi alapellátás	15 000 000	0	0	15 000 000
8.	Család-és nővédelmi egészségügyi gondozás	4 801 523	0	0	4 801 523
9.	Ifjúság-egészségügyi ellátás	79 200			
10.	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	625 000	0	0	625 000
11.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	0	0
12.	Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	0	0	0	0
13.	Gyermekeképzetés bölcsődében	2 286 000	0	0	2 286 000
14.	Szociális étkezés	5 520 000	0	0	5 520 000
15.	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei ÁH-on kívülről	71 133 178	0	0	71 133 178
16.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	311 695 272	0	0	311 695 272
	Kiadások				
17.	Önkormányzati jogalkotás	26 985 699	0	0	26 985 699
18.	Köztetető fenntartás és -működtetés	282 700	0	0	282 700
19.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	11 807 067	0	0	11 807 067
20.	Elszámolás a központi költségvetéssel	4 608 832	0	0	4 608 832
21.	Központi költségvetési befizetések	3 061 594			3 061 594
22.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	71 099 650	0	0	71 099 650
23.	Közfoglalkoztatás	15 929 000	0	0	15 929 000
24.	Közutak üzemeltetése, fenntartása	3 568 607	0	0	3 568 607
25.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	1 878 750	0	0	1 878 750
26.	Közüvilágítás	22 743 160	0	0	22 743 160
27.	Zöldterület-gazdálkodás	14 465 000	0	0	14 465 000
28.	Egyéb önkormányzati feladatok ellátása, községgazdálkodás	23 050 000	0	0	23 050 000
29.	Háziorvosi alapellátás	18 120 396	0	0	18 120 396
30.	Háziorvosi ügyeleti ellátás	3 405 600	0	0	3 405 600
31.	Fogorvosi alapellátás	480 000	0	0	480 000
32.	Fogorvosi ügyeleti ellátás	234 000	0	0	234 000
33.	Család-és nővédelmi egészségügyi gondozás	8 479 946	0	0	8 479 946
34.	Ifjúsági egészségügyi gondozás	79 200			79 200
35.	Könyvtári szolgáltatások	6 419 250	0	0	6 419 250
36.	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	16 626 828	0	0	16 626 828
37.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	5 071 162	0	0	5 071 162
38.	Civil szervezetek támogatása	1 000 000	0	0	1 000 000
39.	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	2 527 300	0	0	2 527 300
40.	Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	13 850 874	0	0	13 850 874
41.	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	7 641 600	0	0	7 641 600
42.	Gyermekeképzetés bölcsődében	1 367 120	0	0	1 367 120

43.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	254 000	0	0	254 000
44.	Szociális étkezés	6 647 040	0	0	6 647 040
45.	Házi segítségnyújtás	13 733 835	0	0	13 733 835
46.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 277 062	0	0	5 277 062
47.	Települési támogatás	1 000 000	0	0	1 000 000
48.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	311 695 272	0	0	311 695 272

Önkormányzat dolgozóinak létszáma

	Kormányzati funkció megnevezése	Létszám (fő)
A	B	C
1.	Önkormányzati jogalkotás	7
3.	Háziorvosi alapellátás	1
4.	Család és nővédelmi tanácsadás	1
5.	Kulturális	1
6.	Házi segítség	3
7.	Tanyagondnok	1
8.	Összesen	14

Önkormányzati beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi szükséglet	2023. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Bölcsibe kazán létesítése	5 016 500	0		5 016 500	
Inkubátorház feljesztése	4 600 067	0		4 600 067	
Daru soron csapadékvíz elvezetés		0			
		0			
		0			
ÖSSZESEN:	9 616 567			9 616 567	

Önkormányzati felújítási kiadások előirányzata felújításonként

					<i>Forintban!</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi szükséglet	2023. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Védőőri tanácsadó felújítása mind a kettő településen	3 211 558	0		3 211 558	
Baracsi összekötő út felújításának tervezési költsége	2 270 352	0		2 270 352	
ÖSSZESEN:	5 481 910			5 481 910	

Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2020. előtti kifizetések	Kiadás vonzata évenként				Forintban
				2020.	2021.	2022.	2022. után	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

Önkormányzati bevételek és kiadások mérlege

				<i>Forintban</i>
Sor-szám	Bevételek	Eredeti előirányzat	Kiadások	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	123 503 621	Személyi juttatások	61 650 643
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	35 459 883	Munkaadókat terhelő járulékok	8 344 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	121 153 326
4.	Közhatalmi bevételek	57 433 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
5.	Működési bevételek	23 590 090	Egyéb működési célú kiadás	35 835 373
6.	Felhalmozási bevételek	2 000 000	Beruházások	11 416 567
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	Felújítások	5 481 910
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	Egyéb felhalmozási kiadások	378 750
9.	-----	0	Finanszírozási kiadások	66 434 703
10.	Költségvetési bevételek összesen	241 986 594	Működési kiadások	311 695 272
11.	Finanszírozási bevételei	69 708 678	-----	0
12.	Bevételek összesen	311 695 272	Kiadások összesen	311 695 272

Önkormányzati előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	Forintban
Sor - szá m	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	9 875 301	9 875 301	9 875 301	9 875 301	9 875 301	9 875 301	9 875 301	9 875 301	9 875 301	9 875 301	9 875 301	9 875 310	123 503 621
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	3 355 116	3 355 119	3 355 119	3 355 119	3 355 116	3 355 116	2 554 863	2 554 863	2 554 863	2 554 863	2 554 863	2 554 863	35 459 883
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Közhatalmi bevételek	0	554 125	18 000 000	554 125	554 125	554 125	554 125	18 000 000	554 125	554 125	554 125	554 125	46 433 000
6.	Működési bevételek	1 965 840	1 965 840	1 965 840	1 965 840	1 965 840	1 965 840	1 965 840	1 965 840	1 965 840	1 965 840	1 965 840	1 965 850	23 590 090
7.	Felhalmozási bevételek	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Finanszírozási bevételek	65 099 846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Bevételek összesen:	80 296 103	15 750 385	35 196 260	15 750 385	21 196 257	18 250 382	14 950 129	14 950 129	32 396 004	17 450 129	14 950 129	19 558 980	300 695 272
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	5 734 929	5 734 929	5 734 929	5 734 929	5 734 929	5 734 929	4 540 179	4 540 178	4 540 178	4 540 178	4 540 178	4 540 178	61 650 643
14.	Munkaadókat terhelő járulékok	770 374	770 374	770 374	770 374	770 374	770 374	620 292	620 292	620 292	620 292	620 292	620 292	8 344 000
15.	Dologi kiadások	10 096 110	10 096 110	10 096 110	10 096 110	10 096 110	10 096 110	10 096 110	10 096 110	10 096 110	10 096 110	10 096 110	10 096 116	121 153 326
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	450 000	1 000 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	2 069 614	2 069 614	2 069 614	2 069 614	2 069 614	2 069 614	2 069 614	2 069 614	2 069 614	2 069 614	2 069 614	2 069 619	24 835 373
18.	Beruházások	5 016 500				4 600 000			1 800 067					11 416 567
19.	Felújítások							5 481 910						5 481 910
20.	Egyéb felhalmozási kiadások		378 750											378 750
21.	Finanszírozási kiadások	9 751 462	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 256 941	66 434 703
22.	Kiadások összesen:	28 472 489	29 258 907	23 863 657	23 863 657	28 463 657	23 863 657	28 000 739	24 318 891	22 518 824	22 518 824	22 518 824	23 033 146	300 695 272
23.	Egyenleg	51 823 614	38 315 092	49 647 695	41 534 423	34 267 023	28 653 748	15 603 138	6 234 376	16 111 556	11 042 861	3 474 166	0	0

Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			
			Kötelező	Önként vállalt	Államigaz-gatási	Összesen
A	B	C	D	E	F	G
1.	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
2.	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
4.	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
6.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
7.	Költségvetési bevételek	B1-7	0	0	0	0
8.	Hitel, kölcsönfelvétel ÁH-onkivülre	B811	0	0	0	0
9.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
10.	Maradvány igénybevétele	B813	0	0	0	0
11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
13.	Központi irányító szervi támogatás	B816	61 825 871	0	0	61 825 871
14.	Betétek megtérülése	B817	0	0	0	0
15.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
16.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	61 825 871	0	0	61 825 871
17.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
18.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
19.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
20.	Külföldi hitelek, kölcsönök igénybevétele	B824	0	0	0	0
21.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
22.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
23.	Finanszírozási bevételek	B8	61 825 871	0	0	61 825 871
24.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-8	61 825 871	0	0	61 825 871

Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat				Forintban
			Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen	
A	B	C	D	E	F	G	
1.	Személyi juttatások	K1	48 084 390	0	0	48 084 390	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	6 637 181	0	0	6 637 181	
3.	Készletbeszerzés	K31	2 160 000	0	0	2 160 000	
4.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	205 000	0	0	205 000	
5.	Szolgáltatási kiadások	K33	3 270 000	0	0	3 270 000	
6.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	20 000	0	0	20 000	
7.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 335 000	0	0	1 335 000	
8.	Dologi kiadások	K3	6 990 000	0	0	6 990 000	
9.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0	
10.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	
11.	Egyéb működési célú tám-ok ÁH-on belülre	K506	0	0	0	0	
12.	Egyéb működési célú tám-ok ÁH-on kívülre	K512	0	0	0	0	
13.	Tartalékok	K513	0	0	0	0	
14.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	
15.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	
16.	ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	
17.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	
18.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	90 000	0	0	90 000	
19.	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	
20.	Meglévő részesedések növelésével kapcsolatos kiadások	K66	0	0	0	0	
21.	Beruházási Áfa	K67	24 300	0	0	24 300	
22.	Beruházások	K6	114 300	0	0	114 300	
23.	Felújítások	K7	0	0	0	0	
24.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	
25.	Hitel, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	K911	0	0	0	0	
26.	ÁH-on belüli megelőlegezések folyósítása	K912	0	0	0	0	
27.	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0	
28.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0	
29.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0	
30.	Költségvetési kiadások	K1-K9	61 825 871	0	0	61 825 871	

Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde bevételek és kiadások kormányzati funkcióként

A	B	Eredeti előirányzat			
		C	D	E	F
	Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt	Államigaz- gatási	Összesen
	Bevételek				
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-on belülről.	0	0	0	0
2.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	61 825 871	0	0	61 825 871
3.	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
4.	Bevételek összesen	61 825 871	0	0	61 825 871
	Kiadások				
5.	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	42 673 036	0	0	42 673 036
6.	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	5 703 500	0	0	5 703 500
7.	Sajátos nevelésiigényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	500 000	0	0	500 000
8.	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	12 949 335	0	0	12 949 335
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	61 825 871	0	0	61 825 871

Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde dolgozók létszáma

	A	B
	Megnevezés	Létszám (fő)
1	Óvodapedagógus	4
2	Óvodapedagógus, megbízott vezető	1
3	Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők	2
4	Gyógypedagógiai asszisztens	1
5	Kisgyermek gondozó	1
6	Bölcsődei dajka	1
7	Összesen	10

Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde mérleg

A	B	C	D	E
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Kiadások	Eredeti előirányzat
1.	Központi irányító szervi támogatás	61 825 871	Személyi jellegű kiadások	48 084 390
2.	Egyéb működési bevételek	-	Munkaadókat terhelő járulékok	6 637 181
3.	Maradvány igénybevétele	-	Dologi kiadások	6 990 000
4.		-	Beruházás	114 300
5.	Működési bevételek összesen	61 825 871	Működési kiadások összesen	61 825 871

Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde előirányzat-felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	Forintban
Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:	
1.	Bevételek														
2.	Központi irányító szervi támogatás	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 256 941	61 825 871
3.	Egyéb bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Maradvány igénybevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Bevételek összesen:	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 256 941	61 825 871	
6.	Kiadások														
7.	Személyi juttatások	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 032	4 007 038	48 084 390
8.	Munkaadókat terhelő járulékok	553 098	553 098	553 098	553 098	553 098	553 098	553 098	553 098	553 098	553 098	553 098	553 103	553 103	6 637 181
9.	Dologi kiadások	582 500	582 500	582 500	582 500	582 500	582 500	582 500	582 500	582 500	582 500	582 500	582 500	582 500	6 990 000
10.	Beruházás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114 300	114 300
11.	Kiadások összesen:	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 142 630	5 256 941	61 825 871	

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az Általános rendelkezéseket és a rendelet hatályát, a rendelet elkülönítetten tartalmazandó részeit mutatja be.

A 2–6. §-hoz

Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetését tartalmazza.

A 7–16. §-hoz

Az önkormányzat saját költségvetését mutatja be.

A 17–23. §-hoz

Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetésének fő számait mutatja be.

A 24–30. §-hoz

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

A 31. §-hoz

A hatályba lépést tartalmazza.

KIVONAT

Daruszentmiklós Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Összeférhetetlenséget és Vagyonynyilatkozatot Vizsgáló Bizottságának a 2023.
február 17-ei rendes nyílt ülésén az alábbi határozatot fogadta el:

**Daruszentmiklós Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Összeférhetetlenséget és Vagyonynyilatkozatot Vizsgáló
Bizottságának**

6/2023. (II.17.) számú határozata

*Tárgya: javaslattétel az önkormányzat 2023. évi költségvetési
rendeletének elfogadására*

Daruszentmiklós Község Önkormányzatának Összeférhetetlenséget és
Vagyonynyilatkozatot Vizsgáló Bizottsága módosítási kezdeményezés
nélkül javasolja a Képviselő-testületnek az önkormányzat 2023. évi
költségvetési rendeletének elfogadását.

Felelős: Markovics Ferencné elnök

Határidő: 2023. február 17.

Daruszentmiklós, 2023. február 17.

Markovics Ferencné s.k.
elnök

Kivonat hitelélül:

Daruszentmiklós, 2023. február 20.


Pulainé Varga Gabriella
jegyző





Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde

székhely: 2423. Daruszentmiklós, Daru sor 1/A.

telephely: 2423. Daruszentmiklós, Daru sor 8.

Telefonszám: +3625-485-101

Email: szederinda.ovoda@gmail.com

NYILATKOZAT

Alulírott Fröhvald Mónika, a Daruszentmiklósi Szederinda Óvoda és Mini Bölcsőde intézményvezető helyettese nyilatkozom, hogy a 2023. évi költségvetést megismertem, annak tartalmát tudomásul veszem.

Daruszentmiklós, 2023. február 15.



.....Fröhvald Mónika.....

Fröhvald Mónika

intézményvezető helyettes

