

Pánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetéséről

Pánd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §. (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével Pánd Község Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

I. Fejezet *Általános rendelkezések*

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Közös Önkormányzati Hivatalra és az Önkormányzat intézményeire.

(2) E rendeletben – de külön költségvetésben – kerül elfogadásra:

- a) a helyi önkormányzat költségvetése, az általa irányított költségvetési szervekkel és a községre vonatkozó általános feladatok költségeivel egyetemben
- b) a Pándi Közös Önkormányzati Hivatal, Pánd Községi Óvoda, Pánd Községi Bölcsőde költségvetése

2. §

Az Áht. 23. § (2)-(3) bekezdése alapján a Képviselő-testület az önkormányzat és az intézmények címrendjét és éves létszámkeretét e rendelet 1. sz. mellékletében állapítja meg.

A 2023. évi költségvetés kiadásainak felosztása

3. §

(1) A készletbeszerzés /K31/ kiadásai tartalmazzák a gyógyszer, irodaszer, könyv, folyóirat, üzemanyag, szakmai anyag beszerzés költségeit. Itt számolódik el a tisztítószer, az Óvodában munkaruha, mint szakmai anyag.

(2) Kommunikációs szolgáltatások /K32/kiadásai a telefon és egyéb kommunikációs szolgáltatások költségeit tartalmazzák. Eleget téve kötelezettségeinknek, informatikus szakemberrel kötöttünk szerződést, mely összege itt számolandó el. A Könyvtár telefonköltsége tartalmazza a Családsegítő, - és Gyermejjóléti Szolgálat telefon, ill. internet használat költségét is.

(3) Szolgáltatási kiadások /K33/ összege a közüzemi díjak/víz, gáz, áram/, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és egyéb szolgáltatások összegeit tartalmazza.

Gáz és áramdíjak a tényleges tavalyi költséget figyelembe véve kerültek tervezésre. Ezeknél a tételeknél kiemelten fontos a takarékoság és annak ellenőrzése.

A Községi Fogászat , valamint a Szilassy 8. szám alatti szolgálati lakás üzemeltetési költségei továbbra is az Önkormányzatot terhelik, amit a határozat szerint továbbszámlázással egyenlít ki a vállalkozó.

(4) Kiküldetések /K34/ soron a hivatali dolgozók, pedagógusok továbbképzésre utazását valamint a készpénzfelvételre utazás költségét számoljuk el.

(5) Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások /K35/ tartalmazzák a szerzői jogdíj, kezelési költség, a beszerzések után fizetendő ÁFA költségeit.

(6) Egyéb működési célú támogatások tartalmazzák az egyesületek, szervezetek felé megállapított támogatásokat.

Pánd Községi Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 552.248.902 forintban állapítja meg. Kiemelt előirányzatokként a következő:

Működési költségvetési bevételei:(B1,B2,B3 B4)

Finanszírozási bevételeit (B8)

Működési költségvetési kiadásai (K1, K2, K3, K4, K5)

Finanszírozási kiadásait (K9)

Pánd Községi Önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai (2 sz. melléklet)

5. §

(1) Az önkormányzat bevételei tartalmazzák:

- a) Az önkormányzat állami támogatását a 3. számú melléklet tartalmazza.
- b) Az önkormányzati ingatlanok hasznosításából származó bérleti díjakat: 6.033.000 Ft.
- c) Adóbevételek összegét: 22.033.000Ft.
- d) A normatív hozzájárulásokat és támogatásokat 230.375.369Ft.
- e) A NEAK-tól működésre átvett pénzeszközöket: 44.932.320Ft.
- f) Pénzforgalom nélküli bevételként – előző évi pénzmaradvány 52.213.713Ft.
- g) Továbbszámlázott szolgáltatások bevételeit 1.876.246Ft.

(2) Az önkormányzat kiadásai tartalmazzák:

- a) Az Önkormányzat személyi juttatásai 50.797.373Ft összegben kerül megtervezésre a Községi Könyvtár, a Védőnői Szolgálat bére, valamint a képviselők tisztelet díja és a polgármester bére, költségtérítése, háziorvosi szolgálat orvosa illetve asszisztencia, a közút illetve zöldterület cöfagon foglalkoztatottak bére, járulékai
- b) A dologi kiadások 75.755.896.-Ft-os összege tartalmazza
- c) - az önkormányzati vagy önkormányzati kapcsolt fenntartási kiadásait;
- közvilágítás költségeit;
- a községgazdálkodás – közterület karbantartás – temető-közművek költségeit;
- a Községi Könyvtár, a Községi Fogászat és a Védőnői Szolgálat , Háziorvosi szolgálat– mint nem önálló intézmény – működési költségeit.

- d) Ellátottak juttatásait: 18.736.000.-Ft állami támogatásból. Monor Város Önkormányzatához kapcsolódás házi segítségnyújtás kapcsán, a Családsegítő feladatalapú támogatás kiegészítésére, orvosi ügyeleti ellátás.
- e) Tartalékalapra tervezett összeg 1.401.035Ft,
- f) 3.551.192.-Ft-ot terveztünk működési célú pénzeszköz-átadásként. Ide terveztük a támogatásokat, melyekre a civil szervezetek pályáztak, illetve amit a klubok kapnak.
- g) Az önkormányzat 2023. évi beruházásait a 7. számú melléklet tartalmazza.

(3) Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a főzőkonyha üzemeltetése, a Községi Óvoda és Községi Bölcsőde működéséhez átadott 171.826.617Ft bontása:

- Közös Önkormányzati Hivatal 97.948.553Ft
- Községi Óvoda 61.693.620Ft.
- Községi Bölcsőde 12.184.444Ft

(4) Finanszírozási kiadásnál szerepel a 2023. évi megelőlegezés állami támogatásból, értéke 9.215.016Ft.

(5) Többéves kihatású feladatra ez évben előirányzat nem szerepel a költségvetésben.

(6) Pánd Községi Önkormányzata 2021.évi bevételi és kiadási főösszege 357.463.648Ft.

Pándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételei és kiadásai

6. §

(1) Pándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételei és kiadásai (4. sz. melléklet)

(2) A Pándi Közös Önkormányzati Hivatal bevételét az Önkormányzattól működésre átvett összeg teszi ki. Bevételei között szerepel még elvárt bevételként a gyermekétkezés térítési díjai, valamint a vendégétkezés térítési díjai. - Egyéb működési bevételként közös hivatal működéséhez Káva Község Önkormányzat bepótlása: 7.163.341Ft

(3) Kiadások:

- a) A Pándi Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a főzőkonyha dolgozóinak éves rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásait tartalmazza.
- b) A dologi kiadások tartalmazzák a hivatal működéséhez szükséges kiadásokat, a foglalkozás-egészségügyi vizsgálat díját, informatikai eszközök karbantartási díját stb. Ide sorolandó a főzőkonyha üzemeltetése, a felhasznált nyersanyag költsége

(4) Pándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételi és kiadási főösszege 120.362.710Ft

Pánd Községi Óvoda 2023. évi bevételei és kiadásai

7. §

(1) (1) Pánd Községi Óvoda 2023. évi bevételei és kiadásai (5. sz. melléklet)

(2) A Községi Óvoda bevétele tartalmazza az Önkormányzattól működésre átvett összeget.

(3) Kiadások az óvoda működéséhez, fenntartásához szükséges összegeket, a dolgozók béreit tartalmazza.

(4) Községi Óvoda 2023. évi bevételi és kiadási főösszege 61.693.620Ft.

Pánd Községi Bölcsőde 2023. évi bevételei és kiadásai

8. §

(1) (1) Pánd Községi Bölcsőde 2023. évi bevételei és kiadásai (6. sz. melléklet)

(2) A Községi Bölcsőde bevétele tartalmazza az Önkormányzattól működésre átvett összeget.

(3) Kiadások a bölcsőde működéséhez, fenntartásához szükséges összegeket, a dolgozók béreit tartalmazza.

(4) Községi Bölcsőde 2023. évi bevételi és kiadási főösszege 12.184.444Ft.

II. Fejezet

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtási szabályai, személyi és egyéb juttatások

9. §

(1) Az önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért és szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

10. §

(1) A bevételi előirányzatok csak az Áht. 30. §-ában foglaltak szerint módosíthatók.

(2) Az előirányzat módosítással, ill. az előirányzat átcsoportosítással kapcsolatos hatáskörök kizárólag a képviselő-testületet illetik meg.

(3) A központi pótelőirányzatokról, valamint a szükséges előirányzat-módosításokról és előirányzat-átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévenként módosítja emiatt költségvetési rendeletét.

11. §

A tartalékalap felhasználásáról kizárólag a Képviselő-testület dönthet.

12. §

Az önkormányzati intézmények a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül – beleértve a létszám-előirányzatot is – kötelesek gazdálkodni.

13. §

Az önkormányzatnál és intézményeinél az illetményfizetés egységesen, a dolgozó által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik. Az illetmény utalásáról úgy kell gondoskodni, hogy az minden hónap 5. munkanapjáig a munkavállaló számláján jóváírásra kerüljön.

14. §

(1) A köztisztviselői illetményalap 2023. évben 46.380Ft.

(2) A hivatalnál betervezésre kerültek a kötelező átsorolások miatti béremelkedések, a teljesítményértékelést követő módosítások, a garantált bérminimumra való kiegészítés, a számlavezetési díj egységesen 1 000.-Ft/fő összegben meghatározva.

15. §

A Pándi Közös Önkormányzati Hivatalnak a Kttv. hatálya alá tartozó középfokú és felsőfokú végzettségű dolgozói esetében egyaránt 20 % az illetménykiegészítés mértéke.

16. §

A Pándi Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói részére a 2023. évi költségvetési törvény szerint adható bruttó 200 000.-Ft/fő cafetéria juttatást biztosít. Az önkormányzat és intézményeiben a dolgozók részére (a közfoglalkoztatottak kivételével) bruttó 200 000.-Ft pénzeszeget biztosít.

III. Fejezet Záró rendelkezések


17. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Pánd, 2023. február 13.


Lázók József
polgármester




Major Pálné
jegyző „h”

Záradék:

A rendelet a Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került 2023. február 13. napján.
A rendelet hatályba lépése 2023. február 15.


Major Pálné
jegyző „h”


Cím és éves létszámkeret

2023.év

Pánd Község Önkormányzata 2214 Pánd, Fő út 84. 5fő

- Polgármester
- Védőnői Szolgálat Szilassy u. 1/b. 1 fő
- Községi Könyvtár Szilassy u. 3. 1 fő
- Munkatörvényes 2 fő

Pándi Közös Önkormányzati Hivatal 2214 Pánd, Fő út 84. 12 fő

Pánd székhely 7 fő

Kávai Kirendeltség 2 fő

Pándi Főzőkonyha 3 fő

Községi Óvoda 2214 Pánd, Arany János u. 7/a. 12 fő

Községi Bölcsőde 2214 Pánd, Móricz Zsigmond utca 8. 5 fő

Össz: 34 fő

3. melléklet a 6/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

2023. évi állami támogatás részletező

1.

jogcím megnevezése	2021	2022	2023
	tény	várható tény	terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	82 710 440 Ft	95 155 963 Ft	109 696 917 Ft
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	58 949 380 Ft	62 642 310 Ft	61 693 620 Ft
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	43 162 820 Ft	46 145 409 Ft	54 479 164 Ft
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	4 400 970 Ft	4 439 278 Ft	4 505 668 Ft
Működési célú költségvetési tám.(B115)	7 355 086 Ft	9 043 168 Ft	
Elszámolásból származó bevételek (B116)		543 199 Ft	
	197 062 023 Ft	217 969 327 Ft	230 375 369 Ft

Pándi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési mérlege

Megnevezés	2023 Eredeti előirányzat
Tonény szerinti illetmények munkabérek (K1101)	56 528 509 Ft
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 718 750 Ft
Közlekedési költségterítés (K1109)	480 000 Ft
Egyéb költségterítések (K1110)	198 506 Ft
Egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottinak fizetett juttatások (K122)	3 056 000 Ft
Személyi juttatások (K1)	61 981 765 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	7 555 124 Ft
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	195 000 Ft
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	29 284 590 Ft
Készletbeszerzés (K31)	29 479 590 Ft
Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 180 000 Ft
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 180 000 Ft
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 230 000 Ft
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	2 780 000 Ft
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	200 000 Ft
Közüzemi díjak (K331)	4 210 000 Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	733 070 Ft
Közvetített szolgáltatások (K335)	150 000 Ft
Szakmai szolgáltatás (K336)	2 020 000 Ft
Egyéb szolgáltatások (K337)	2 665 350 Ft
Szolgáltatási kiadások (K33)	9 778 420 Ft
Kiküldetések kiadásai (K34)	100 000 Ft
Működési célú előzetesen felszámított áfa (K351)	9 657 642 Ft
Egyéb dologi kiadások (K355)	200 000 Ft
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	9 857 642 Ft
Dologi kiadások (K3)	50 395 652 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	430 169 Ft
Költségvetési kiadások (K1-K8)	120 362 710 Ft
Kiadások összesen	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	7 163 341 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	7 163 341 Ft
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	8 576 310 Ft
Ellátási díjak (B405)	4 094 488 Ft
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	3 231 496 Ft
Működési bevételek (B4)	15 902 294 Ft
Költségvetési bevételek (B1-B7)	23 065 635 Ft
Központi irányító szervi támogatás (B616)	97 297 075 Ft
Belföldi finanszírozás bevételei ((B61)	97 297 075 Ft
Finanszírozási bevételek (B8)	97 297 075 Ft
1. Bevételek összesen	120 362 710 Ft

Pánd Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege

Megnevezés	2023 Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények munkabérek (K1101)	46 553 322 Ft
Jubileumi jutalom (K1106)	1 877 245 Ft
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 718 750 Ft
Közlekedési költségtérítés (K1109)	126 000 Ft
Egyéb költségtérítések (K1110)	198 506 Ft
Személyi juttatások (K1)	50 473 823 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok(K2)	5 407 476 Ft
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 268 909 Ft
Uzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	640 506 Ft
Készletbeszerzés(K31)	1 909 415 Ft
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	144 882 Ft
Kommunikációs szolgáltatások(K32)	144 882 Ft
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	150 000 Ft
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 322 969 Ft
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	115 000 Ft
Közüzemi díjak (K331)	1 587 969 Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300 000 Ft
Szakmai szolgáltatás (K336)	100 000 Ft
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 047 362 Ft
Szolgáltatási kiadások (K33)	3 035 331 Ft
Kiküldetések kiadásai (K34)	50 000 Ft
Működési célú előzetesen felszámított áfa (K351)	622 693 Ft
Egyéb dologi kiadások (K355)	50 000 Ft
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	672 693 Ft
Dologi kiadások (K3)	5 812 321 Ft
Költségvetési kiadások(K1-K8)	61 693 620 Ft
Kiadások összesen	61 693 620 Ft
Központi irányító szervi támogatás (B816)	61 693 620 Ft
Finanszírozási bevételek (B8)	61 693 620 Ft
Bevétel összesen	61 693 620 Ft

1.

Pánd Községi Bölcsőde 2023. évi költségvetési mérlege

Megnevezés	2023 Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények munkabérek (K1101)	8 380 102 Ft
Személyi juttatások (K1)	8 380 102 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok(K2)	1 072 526 Ft
Uzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	386 016 Ft
Készletbeszerzés(K31)	386 016 Ft
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	110 079 Ft
Kommunikációs szolgáltatások(K32)	110 079 Ft
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	100 000 Ft
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 039 370 Ft
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	40 000 Ft
Közüzem díjak (K331)	1 179 370 Ft
Szakmai szolgáltatás (K336)	275 000 Ft
Egyéb szolgáltatások (K337)	424 196 Ft
Szolgáltatási kiadások (K33)	1 603 566 Ft
Működési célú előzetesen felszámított áfa (K351)	479 257 Ft
Egyéb dologi kiadások (K355)	7 800 Ft
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	487 057 Ft
Dologi kiadások (K3)	2 586 718 Ft
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	114 250 Ft
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa(K67)	33 848 Ft
Beruházások (K6)	145 098 Ft
Költségvetési kiadások(K1-K8)	12 184 444 Ft
Kiadások összesen	12 184 444 Ft
Központi irányító szervi támogatás (B816)	12 184 444 Ft
Finanszírozási bevételek (B8)	12 184 444 Ft
1. Bevétel összesen	12 184 444 Ft

2023. évi beruházások

1. 2022. évi Magyar Falu program Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztése 24.897.021 Ft

Végső előterjesztői indokolás

Pánd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §. (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével Pánd Község Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja: