

**Piliny Község Képviselő-testületének
1/2023.(II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Piliny Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed Piliny Község Önkormányzatára, valamint az önkormányzat költségvetési szervére.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szerve: Pilinyi Napraforgó Óvoda

Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

2. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási előirányzatainak főösszegét 132.389.000 Ft-ban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat és intézménye működési kiadási előirányzatait a képviselő-testület 129.068.495 Ft összegben határozza meg az alábbi kiemelt előirányzatokkénti bontásban:

a) Személyi juttatások	56.691.000 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulékok	6.256.000 Ft
c) Dologi kiadások	46.871.963 Ft
d) Ellátottak juttatásai	10.783.000 Ft
e) Egy működési kiadások	5.500.000 Ft
f) Államháztartási megelőlegezés visszafizetése	2.966.532 Ft
- (3) Az önkormányzat és intézménye felhalmozási kiadási előirányzatait a képviselő-testület 3.120.505 Ft összegben határozza meg.
- (4) Az állami támogatások részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását a 2. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat kormányzati funkcióinak pénzforgalmát a 3. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat intézménye nélküli költségvetését a 4. melléklet tartalmazza.
- (8) A Pilinyi Napraforgó Óvoda költségvetését az 5. melléklet tartalmazza.
- (9) A szociális ellátások részletezését a 6. melléklet tartalmazza.
- (10) A bevételek részletezését a 7. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.
- (12) A közvetett támogatásokat, azok jogcíme és összege szerint a 9. melléklet tartalmazza.
- (13) A gördülő tervezést a 10. melléklet tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 11. melléklet tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében 9.819.433 Ft előző évi működési pénzmaradvánnyal számol.
- (16) A képviselő-testület céltartalékot, általános tartalékot nem állapít meg.
- (17) A képviselő-testület több éves kihatással járó feladatot nem határoz meg.

Az önkormányzat intézményének költségvetése

3. §

- (1) A képviselő-testület a Pilinyi Napraforgó Óvoda 2023. évi költségvetését 53.256.000 Ft bevétellel, 53.256.000 Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | |
|----------------------------------|---------------|
| a) Személyi juttatások | 28.675.000 Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulékok | 3.767.000 Ft |
| c) Dologi kiadások | 20.773.995 Ft |
| d) Felhalmozási kiadások | 40.005 Ft |
| e) Kiadások összesen: | 53.256.000 Ft |
| f) Saját bevétel | 6.928.000 Ft |
| g) Intézményfinanszírozás | 45.728.000 Ft |
| h) Bevételek összesen: | 53.256.000 Ft |
- (2) Az intézménynél a tervezett saját bevételek elmaradása, vagy a kiadások növekedése csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

4. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat által engedélyezett összesített létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:
- | | |
|--|--------|
| a) 2023. évi nyitó létszám: | 20 fő |
| b) 2023. évi átlagos statisztikai létszám: | 21 fő |
| c) 2023. évi záró létszám: | 21 fő. |
- (2) Az összesített adatokon belül a közfoglalkoztatottak tervezet éves átlagléttszáma 12 fő.
(3) Az összesített adatokon belül a Pilinyi Napraforgó Óvoda létszáma 7 fő közalkalmazott.
(4) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
(5) A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal Pilinyi Kirendeltségén dolgozó köztisztviselői létszám 3 fő.
(6) A köztisztviselők 2023. évi alapilletményének megállapításakor a képviselő-testület 3/2020.(I. 23.) határozata szerint meghatározott 46.380 Ft összegű illetményalapot kell alkalmazni.
(7) A képviselő-testület 2023. évre a köztisztviselők évi bruttó cafetéria juttatását évi 400.000 Ft/év/fő összegben állapítja meg.

A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai

5. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
(2) A költségvetési rendeletmódosítás a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.
(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szerv vezetőjét a költségvetés kiemelt előirányzatain belüli átcsoportosításra.

- (5) Az intézménynél a tervezett saját bevétel elmaradása csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (6) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért.
- (7) A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásaihoz önkormányzati támogatást biztosít a közös hivatal 2022. évi teljesítse és a 2023. évi költségvetése szerinti összegben.
- (8) A működőképesség zavartalanságának biztosítása és magasabb színvonalon történő ellátása érdekében 2023. évben is pályázatot kell benyújtani a települési önkormányzatok rendkívüli támogatására.
- (9) Kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújtható be olyan pályázat, ami a pályázattal megvalósuló feladat ellátásához önrészt igényel.
- (10) Az önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.
- (11) A képviselő-testület a munkabérfizetés napját a tárgyhónapot követő hónap 5. napjában határozza meg.
- (12) A gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (13) A képviselő-testület a 2024. évi átmeneti gazdálkodás időszakában - az önkormányzat zavartalan működése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és a 2023. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszedett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

6. §

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek ellenőrzése belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért az önkormányzat esetén a jegyző, az óvoda esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A belső ellenőrzést az önkormányzat önkormányzati társulás útján biztosítja, a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Piliny, 2023. február 15.

Lehoczki Szabolcs
polgármester



Németh Ilona
jegyző

Németh Ilona
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Piliny, 2023. február 16.