

**Gálosfa Község Önkormányzatának
Polgármesterétől**

☒ 7472 Gálosfa, Kossuth L. u. 3.

M E G H Í V Ó

Gálosfa Község Önkormányzatának Képviselőtestülete
2023. február 15-én 17.00 órakor nyilvános képviselőtestületi ülést tart,
melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Ülés helye: Gálosfa, Kossuth L. u. 3.

Napirendek:

1. **Ügyrendi bizottság tájékoztatása a vagyonnyilatkozatok leadásáról**
Előterjesztés: írásos
Előterjesztő: Nagy Roland Ügyrendi Bizottság elnöke
2. **Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, adósságot keletkeztető ügyletekről**
Előterjesztés: írásos
Előterjesztő: Gáspár József polgármester
3. **Önkormányzat 2023. évi munkatervéről**
Előterjesztés: írásos
Előterjesztő: Gáspár József polgármester
4. **Polgármester szabadságolási tervéről, cafeteria juttatásáról**
Előterjesztés: írásos
Előterjesztő: Gáspár József polgármester, Ügyrendi Bizottság elnöke
5. **Egyéb tájékoztatások**
Előterjesztés: szóbeli
Előterjesztő: Gáspár József polgármester

Gálosfa, 2023. február 7.



Gáspár József sk.
polgármester

JELENLÉTI ÍV

**Gálosfa Községi Önkormányzat Képviselőtestületének 2023. február 15-én
megtartott nyílt képviselőtestületi ülésén megjelentekről**

Gáspár József polgármester



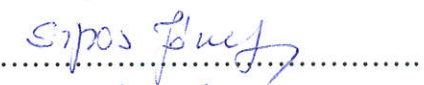
Török Krisztina alpolgármester



Nagy Roland képviselő



Sipos Józsefné képviselő



Francia Norbert József képviselő



Patakiné Kercsó Szilvia jegyző

.....

Tormási Andrea aljegyző

.....

Török Erzsébet Andrea kirendeltség-vezető



Jegyzőkönyv

Készült Gálosfa Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 15-én 17.00 órakor kezdődő, Gálosfa Önkormányzatnál, Gálosfa, Kossuth L. u. 3. szám alatt tartott nyílt testületi üléséről.

Jelen vannak:

Gáspár József-polgármester
Török Krisztina-alpolgármester
Nagy Roland képviselő
Sipos Józsefné képviselő
Francia Norbert József képviselő

Tanácskozási joggal:

Török Erzsébet Andrea kirendeltség-vezető – jegyző megbízásából

Gáspár József-polgármester köszönti a testületi tagokat. Megállapítja, hogy a testület határozatképes, mivel 5 fő képviselőből 5 fő jelen van. Ismerteti a meghívóban szereplő napirendi pontokat, és javasolja azt elfogadni.

5 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

10/2023. (II.15.) sz. Gálosfa Önkormányzat Kt. határozat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023.02.15-i meghívóban szereplő napirendi pontokat elfogadja és tárgyalja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Napirendek:

1. **Ügyrendi bizottság tájékoztatása a vagyonnyilatkozatok leadásáról**
Előterjesztés: írásos
Előterjesztő: Nagy Roland Ügyrendi Bizottság elnöke
2. **Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, adósságot keletkeztető ügyletekről**
Előterjesztés: írásos
Előterjesztő: Gáspár József polgármester
3. **Önkormányzat 2023. évi munkatervéről**
Előterjesztés: írásos
Előterjesztő: Gáspár József polgármester
4. **Polgármester szabadságolási tervéről, cafeteria juttatásáról**
Előterjesztés: írásos
Előterjesztő: Gáspár József polgármester, Ügyrendi Bizottság elnöke
5. **Egyéb tájékoztatások**

Előterjesztés: szóbeli
Előterjesztő: Gáspár József polgármester

Napirendek tárgyalása:

2. Ügyrendi bizottság tájékoztatása a vagyonyilatkozatok leadásáról

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Nagy Roland Ügyrendi Bizottság elnöke

Gáspár József polgármester: kéri az Ügyrendi Bizottság elnökét, hogy tájékoztassa a testületet a vagyonyilatkozattételi kötelezettségről és a köztartozásmentes adatbázisról.

Nagy Roland Ügyrendi Bizottság elnöke: elmondja, hogy a január 30-i határidőre minden képviselő és a polgármester is leadta a vagyonyilatkozatát, a köztartozásmentes adatbázis ellenőrzése után megállapították, hogy az adatbázisban mindenki szerepel.

A testület a tájékoztatást elfogadta, Gáspár József polgármester a napirendet lezárja.

2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, adósságot keletkeztető ügyletekről

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Gáspár József polgármester

Gáspár József polgármester elmondja, hogy az idei évben nagyjából ugyanannyi pénzből fognak gazdálkodni, mint tavaly, szociális kiadásokra egy kicsit több pénzt kaptak az idén. Fejlesztést, felújítást csak pályázati forrásból tudják megoldani, ha jelennek meg pályázatok, továbbra is próbálnak pályázni.

A kiküldött szöveges költségvetési előterjesztés ezeket részletesen tartalmazza. Először kéri elfogadni az adósságot keletkeztető ügyletekről szól határozati javaslatot.

Határozati javaslat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §. (3) bekezdése alapján az - alábbi táblázat szerint elfogadja az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm.r.-ben meghatározott saját bevételeinek és a - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §. (1) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a költségvetési évet követő három évre várható összegét:

	A	B	C	D
S.szám:	Megnevezés	2024. fizetési köt.	2025. fizetési köt.	2026. fizetési köt.
1	Helyi adók	6.760.000	6.760.000	6.760.000
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel			
3	Díjak, pótlékok, bírságok	10.000	10.000	10.000
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása,	280.000	280.000	280.000

	vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel			
5	Részvények, részesedések értékesítése			
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek			
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Saját bevételek (1+...+7)	6.612.000	6.612.000	6.712.000
9	Saját bevételek (8. sor) 50%-a	3.306.000	3.306.000	3.356.000
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+ 18).	0	0	0
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
14	Váltó kibocsátása			
15	Pénzügyi lízing			
16	Visszavásárlási kötelezettség			
17	Fedezeti betét			
18	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
19	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27.)	0	0	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása			
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
23	Adott váltó			
24	Pénzügyi lízing			
25	Visszavásárlási kötelezettség			

26	Fedezeti betét			
27	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+19.)	0	0	0
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28.)	3.306.000	3.306.000	3.356.000

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

5 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

11/2023. (II.15.) sz. Gálosfa Önkormányzat Kt. határozat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §. (3) bekezdése alapján az - alábbi táblázat szerint elfogadja az adósságot keletkeztető ügyelethez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm.r.-ben meghatározott saját bevételeinek és a - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §. (1) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyeleteiből eredő fizetési kötelezettségének a költségvetési évet követő három évre várható összegét:

	A	B	C	D
S.szám:	Megnevezés	2024. fizetési köt.	2025. fizetési köt.	2026. fizetési köt.
1	Helyi adók	6.760.000	6.760.000	6.760.000
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel			
3	Díjak,pótlékok, bírságok	10.000	10.000	10.000
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyon értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel	280.000	280.000	280.000
5	Részcények, részesedések értékesítése			

6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek			
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Saját bevételek (1+...+7)	6.612.000	6.612.000	6.712.000
9	Saját bevételek (8. sor) 50%-a	3.306.000	3.306.000	3.356.000
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+ 18).	0	0	0
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
14	Váltó kibocsátása			
15	Pénzügyi lízing			
16	Visszavásárlási kötelezettség			
17	Fedezeti betét			
18	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
19	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27.)	0	0	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása			
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
23	Adott váltó			
24	Pénzügyi lízing			
25	Visszavásárlási kötelezettség			
26	Fedezeti betét			
27	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+19.)	0	0	0

29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28.)	3.306.000	3.306.000	3.356.000
----	--	------------------	------------------	------------------

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Gáspár József polgármester elmondja, hogy a képviselő-testületnek döntenie kell a közalkalmazottak cafeteria juttatásáról, valamint arról is, hogy az idei évben is kapják-e a munkáltatói bérkiegészítést. Ezzel kapcsolatosan javasolja, hogy a cafeteria és a bérkiegészítés összege is az előző évvel megegyezően kerüljön megállapításra.

Határozati javaslat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy 2023. évben a közalkalmazottak részére cafeteria juttatást biztosít SZÉP kártyára a 8 órás foglalkoztatottak részére 12.000 Ft/hó nettó összegben, heti 14 órás foglalkoztatás esetében 4200 Ft/hó összegben.

Kéri a polgármestert, hogy tájékoztassa a közalkalmazottakat a döntésről és a juttatás időszaki számfejtéséről az érintettek részére intézkedjen.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

5 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

12/2023. (II.15.) sz. Gálosfa Önkormányzat Kt. határozat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy 2023. évben a közalkalmazottak részére cafeteria juttatást biztosít SZÉP kártyára a 8 órás foglalkoztatottak részére 12.000 Ft/hó nettó összegben, heti 14 órás foglalkoztatás esetében 4200 Ft/hó összegben.

Kéri a polgármestert, hogy tájékoztassa a közalkalmazottakat a döntésről és a juttatás időszaki számfejtéséről az érintettek részére intézkedjen.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Határozati javaslat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak részére 2022. évben havi bruttó 14.475,- forint munkáltatói bérkiegészítést állapít meg azzal, hogy a részmunkaidőben dolgozó közalkalmazott munkáltatói bérkiegészítése a ledolgozott munkaórák számának arányában alakul.

Felhatalmazza a polgármestert az átsorolások aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

5 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

13/2023. (II.15.) sz. Gálosfa Önkormányzat Kt. határozat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak részére 2022. évben havi bruttó 14.475,- forint munkáltatói bérkiegészítést állapít meg azzal, hogy a részmunkaidőben dolgozó közalkalmazott munkáltatói bérkiegészítése a ledolgozott munkaórák számának arányában alakul.

Felhatalmazza a polgármestert az átsorolások aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Gáspár József polgármester: kérdezi, hogy a 2023. évi költségvetéssel kapcsolatban van-e más észrevétel, javaslat. További javaslat nem érkezett, kéri, hogy szavazzanak a 2023. évi költségvetési rendeletről.

5 fő jelenlévő képviselő szavaz:

A képviselő-testület a téma megvitatása után 5 egyhangú igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

Gálosfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

(A rendelet teljes szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

3. Önkormányzat 2023. évi munkatervéről

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Gáspár József polgármester

Gáspár József polgármester elmondja, hogy az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata előírja, hogy a munkatervet minden évben legkésőbb március 30-ig kell a képviselő-testület elé terjesztenie a polgármesternek, a munkaterv elkészítése a polgármester feladata. A képviselő-testület ez alapján a munkaterv alapján működik.

A munkaterv elkészült, kéri elfogadni.

Határozati javaslat:

Gálosfa község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi munkatervét megtárgyalta, és azt az előterjesztéshez csatolt tartalom szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

5 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

14/2023. (II.15.) sz. Gálosfa Önkormányzat Kt. határozat:

Gálosfa község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi munkatervét megtárgyalta, és azt az előterjesztéshez csatolt tartalom szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

4. Polgármester szabadságolási tervéről, cafeteria juttatásáról

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Gáspár József polgármester, Ügyrendi Bizottság elnöke

Gáspár József polgármester tájékoztatja a képviselőket, hogy elkészítette a 2023. évi szabadságtervet, amit az Ügyrendi Bizottság elnöke részére átadott, az előző évekről 61 nap szabadsága maradt.

Nagy Roland Ügyrendi Bizottság elnöke tájékoztatást nyújt arról, hogy a cafeteria-juttatás éves összege a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) 151. §-ában foglaltak alapján nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. Azaz jelenleg ez 250 e Ft.

A Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (4) alapján: „A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának kerete, illetve cafeteria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.”

A közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VII.31.) Kormányrendelet 9. § (2) bekezdése értelmében a cafeteria-juttatás éves összegét meg kell határozni.

A Kttv. 225/L. §. (1) bekezdése alapján: „a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a 150-153/A §-t”, amely az egyéb juttatásokról rendelkezik a köztisztviselők vonatkozásában.

A Hivatal költségvetésében a cafeteria keret összege megállapításra került 400 ezer Ft/fő összegben, amely alapján a főállású polgármesternek is a fenti összeg kerülne megállapításra.

A cafeteria- juttatást a főállású polgármesterek vonatkozásában is a Hivatal Közzolgálati Szabályzata rendelkezik.

A fentiekre tekintettel a polgármester cafeteria-juttatásának 2023. évi keretösszegét korábbi éveknél megfelelően nettó 400.000 Ft-ban határozza meg a képviselő-testület a részletszabályokra vonatkozóan a Hivatal Közzolgálati Szabályzata irányadó.

Kéri, hogy szavazzanak a polgármester cafeteria juttatásának megállapításáról.

Gáspár József polgármester bejelenti ügyben való személyes érintettségét, és jelzi, hogy nem kíván szavazni.

Török Erzsébet Andrea kirendeltség-vezető jelzi, hogy mivel a polgármester az ügyben érintett, ezért dönteni kell a kizárásról vita nélkül a képviselő-testület tagjainak több, mint felének elfogadó szavazatával. Kézfelemeléssel kell szavazni arról, hogy a döntéshozatalból az érintettet kizárja-e a képviselő-testület.

Nagy Roland ÜB elnök javasolja, hogy a polgármester kérésének megfelelően a döntéshozatalból zárja ki a képviselő-testület.

Határozati javaslat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete Gáspár József polgármestert a személyét érintő, cafetéria juttatása éves keretösszegének megállapítására vonatkozó döntéshozatalból kizárja.

Felelős: alpolgármester

Határidő: azonnal

5 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

15/2023. (II.15.) sz. Gálosfa Önkormányzat Kt. határozat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete Gáspár József polgármestert a személyét érintő, cafetéria juttatása éves keretösszegének megállapítására vonatkozó döntéshozatalból kizárja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Határozati javaslat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete Gáspár József főállású polgármester cafetéria-juttatásának 2023. évi keretösszegét nettó 400.000 Ft-ban határozza meg, amely összeget a költségvetésben jóváhagy.

A cafetéria-juttatás részletszabályaira a Hivatal közszolgálati szabályzatában foglaltakat kell alkalmazni.

Felhatalmazza az ügyrendi bizottság elnökét, aljegyzőt, hogy a 2023. évi cafetéria-juttatás biztosításáról intézkedjen.

Határidő. 2023.12.31-ig

Felelős: ügyrendi bizottság elnöke, aljegyző

5 fő jelenlévő képviselőből 4 fő szavaz:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete 4 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

16/2023. (II.14.) sz. Gálosfa Önkormányzat Kt. határozat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete Gáspár József főállású polgármester cafetéria-juttatásának 2023. évi keretösszegét nettó 400.000 Ft-ban határozza meg, amely összeget a költségvetésben jóváhagy.

A cafetéria-juttatás részletszabályaira a Hivatal közszolgálati szabályzatában foglaltakat kell alkalmazni.

Felhatalmazza az ügyrendi bizottság elnökét, aljegyzőt, hogy a 2023. évi cafetéria-juttatás biztosításáról intézkedjen.

Határidő: 2023.12.31-ig

Felelős: ügyrendi bizottság elnöke, aljegyző

5. Egyéb tájékoztatások

Előterjesztés: szóbeli

Előterjesztő: Gáspár József polgármester

Gáspár József polgármester tájékoztatást nyújt arról, hogy a tavaly elnyert TOP_Plusz pályázat keretein belül hamarosan el fog kezdődni a faluház felújítás, az előkészületi munkálatok már zajlanak.

A ravatalozó teteje elkészült, a vízelvezetést is megoldották, bár a biztosító még mindig nem válaszolt a reklamáló levelükre, mivel a tavalyi viharkárra keveset fizettek, ezért nyújtott be reklamációt.

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete a tájékoztatást tudomásul veszi, a napirendi pontot döntéshozatal nélkül lezárja.

Más napirendi pont nincs, a polgármester megköszöni a részvételt és az ülést 18.00 órakor bezárta.

K.m.f.


Gáspár József
polgármester




Török Erzsébet Andrea kirendeltség-vezető
jegyző megbízásából

Előterjesztés a 2023. február 15-i képviselő-testületi ülésre

- **1. napirendhez**

2023. évben is minden képviselő és a polgármester is határidőben leadta a vagyonnyilatkozatát, továbbá az ügyrendi bizottság ülése előtt ellenőrzésre került, és a bizottság megállapította, hogy mindenki szerepel a KOMA adatbázisban.

- **2. napirendhez**

A költségvetés, az előterjesztés és a határozati javaslatok, a költségvetés és mellékletei, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekről külön írásos előterjesztésben

- **3. napirendhez**

külön írásos előterjesztés

- **4. napirendhez**

külön írásos előterjesztés

Elkészítettem a 2023. évi szabadságtervet, amit az Ügyrendi Bizottság elnöke részére átadtam, az előző évekről 61 nap szabadság maradt.

Nagy Roland Ügyrendi Bizottság elnöke:

A polgármesternek tavalyi évről 61 nap szabadsága maradt, az idei évben 25 nap alapszabadság és 14 nap pótszabadság illeti meg, ez összesen 100 nap. A polgármester szabadságolási tervének elfogadása a hatályos SZMSZ-ben foglaltak szerint az Ügyrendi Bizottság feladata, ezt a Bizottság elfogadta.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 15-i ülésére

1. Adósságot keletkeztető ügyletek és a saját bevételek meghatározása:

Határozati javaslat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §. (3) bekezdése alapján az - alábbi táblázat szerint elfogadja az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm.r.-ben meghatározott saját bevételeinek és a - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §. (1) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a költségvetési évet követő három évre várható összegét:

S.szám:	A Megnevezés	B 2024. fizetési köt.	C 2025. fizetési köt.	D 2026. fizetési köt.
1	Helyi adók	6.760.000	6.760.000	6.760.000
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel			
3	Díjak, pótlékok, bírságok	10.000	10.000	10.000
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel	280.000	280.000	280.000
5	Részvények, részesedések értékesítése			
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek			
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Saját bevételek (1+...+7)	6.612.000	6.612.000	6.712.000
9	Saját bevételek (8. sor) 50%-a	3.306.000	3.306.000	3.356.000
10	Előző év(ek)ben keletkeztetett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+....+ 18).	0	0	0

11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
14	Váltó kibocsátása			
15	Pénzügyi lízing			
16	Visszavásárlási kötelezettség			
17	Fedezeti betét			
18	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
19	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27.)	0	0	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása			
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
23	Adott váltó			
24	Pénzügyi lízing			
25	Visszavásárlási kötelezettség			
26	Fedezeti betét			
27	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+19.)	0	0	0
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28.)	3.306.000	3.306.000	3.356.000

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

Előterjesztés

Gálosfa Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tárgyalásához

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről a 2022 évi XXV. törvény rendelkezik, amely megállapítja az önkormányzat részére biztosított feladatalapú támogatásokat és ezek elszámolásának módját, továbbá a 2023. évi költségvetés készítéséhez szükséges egyéb támogatásokat, pályázatokat. Az önkormányzatok számára a kötelező feladatok, helyi közügyek, illetve helyben biztosított közfeladatok ellátási kötelezettségét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § -a részletezi.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2023. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A tervezésnél a szakfeladatok szerinti táblákból a 2023. évi tervszámokat írtuk be és a bevételekből azokat, amelyeket kiközltek, az állami támogatást.

A 2023. évi bevételeinket meghatározó tényezők:

A 2023. évi költségvetés tervezésekor az állam által is biztosított feladatok és az helyi önkormányzatokról szóló törvényben meghatározott kötelező feladatok ellátásának fontosságára kell hangsúlyt helyezni, továbbá a vállalt kötelezettségek megvalósítására.

- közfeladatok ellátó intézmény, a 10 települést ellátó Hivatal biztonságos működésének biztosítása
- önkormányzati kötelező feladatainak biztosítása: szociális alapellátások, utak fenntartása, közvilágítás, temető fenntartása, egészségügy biztosítása, óvodai nevelés biztosítása,
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, és az esetleges új bevételi források felkutatására,
- pályázati lehetőségek felkutatása, kihasználása.

Leghangsúlyozottabb bevételek a költségvetésben az állami támogatások, amit az állam feladatarányosan ad, ezért elszámolása kötött. Ehhez csatoljuk a Kincstár által megküldött finanszírozási táblázatot. Az I. pontban meghatározott állami támogatások a kötelező feladatokra elszámolandók. Sajnos ezen feladatra biztosított költségek nem voltak elegendők egyik évben sem a kötelező feladatellátásra. Tervezésnél a működési feladatokra kapott támogatást, működési kiadásokra lehet tervezni.

I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Ft-ban

I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2.368.600
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2.378.500
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100.000
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	695.800

I.1.c	Egyéb önkormányzati kötelező feladatok támogatása	6.600.000
I.1.e	I.1.b) jogcímekhez kapcsolódó adóerő kiegészítés, beszámítás	
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	3.443.155
II.	Köznevelési feladatok támogatása	
		26.497.650
III.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	
	Szociális feladatokra (	3.035.000
III.2.e	Falugondnoki szolgálat	5.142.300
III.5.	Gyermekétkeztetés	4.016.956
III.5.c	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	242.136
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	
IV.1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2.270.000
	Állami támogatások összesen	56.790.097

A fenti táblázatból pirossal jelöltük azon támogatási jogcímeket, ahol változás volt. Fontos, hogy ezen támogatásokat a kötelező feladatokra kell költeni és elsődlegesen működési célra kell tervezni. A szociális támogatásokat csak szociális kiadásokra lehet felhasználni. A könyvtári támogatást közművelődésre, könyvtári szakfeladatra.

Működési célú átvett pénzeszközök:

A közmunkaprogramra tervezett támogatásnál a tervezés folyamatban van, várhatóan induló program 2022.03.01. A 2023. 02.28-ig tartó programra 2.071.192 Ft-ot, a 2023. 03.01-én induló programra 11.410.143 Ft-ot terveztünk.

Itt került megtervezésre a falugondnok szociális ágazati pótlék támogatása.

Közhatalmi bevételek (adók) és díjak: - saját bevételek

A helyi adókból származó bevételek továbbra is teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad, helyben járul hozzá a feladatok ellátásához. A gépjárműadókból származó bevétel 2020. évtől a központi költségvetést illeti.

Az adók várható éves bevétele, amely adónemenként a következő:

- a) magánszemélyek kommunális adója
2023. évben 80 adózó 12.000Ft/lakóingatlan/év): 960.000 Ft
- b) iparüzési adó: 30 adózó, várható bevétel: 5.500.000 Ft

Tulajdonosi és működési célú bevételek

Itt számolható a közterület használati díjak bevételi és a kölcsön visszatérülés.

Felhalmozási bevételek, maradvány:

Itt tervezhető pályázati támogatással megvalósuló beruházás támogatása.

A 2022. évi maradványban a kötelezettséggel terhelt megkapott állami támogatások (0. havi állami támogatás 2.271 604 Ft, Magyar Falu pályázati támogatás (TOP-PLUS pályázati támogatás 94.500.000 FT, MFP-KOEB Traktor vásárlás 2.006.700 Ft, önerő biztosítása pályázatokhoz. A ténylegesen maradvány, ami kötelezettséggel nem terhelt kb. 2.millió Ft, mivel 103.635.005 Ft-ból 101.351.088 Ft kötelezettséggel terhelt.

II. Az önkormányzat 2023. évi kiadásainak meghatározó tényezői:

Az Önkormányzatnak a kiadásait kiemelt előirányzatonként kell jóváhagyni (személyi juttatások, munkaadói juttatások, dologi kiadások, felhalmozások és felújítások célonként, átadott támogatások), amelyben külön szerepelnek a működési és a fejlesztési kiadások. A Közüzemi díjak 2022. évi drasztikus emelése a kiadásokat nagy mértékben megnövelte.

A helyi önkormányzatok továbbra is vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe.

A feladatellátást az idei évben is tevékenységenként, szakfeladatonként mutatjuk majd be, amely feladatokon belül elkülönülnek a személyi kiadások, járulékok, dologi kiadások, szociális kiadások, átadott pénzeszközök és külön a fejlesztési kiadások.

A feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete által önként vállalt feladatai:

- Ösztöndíj támogatás, a korábbi képviselő-testületi döntések alapján biztosítani kell,
- *civil szervezetek támogatása – mint egyéb kötelező feladatok ellátását segítő civilek támogatása*
- önkormányzati rendeletben megállapított összegben a képviselői tiszteletdíjak.

Községgazdálkodásban terveztük a műszaki szolgáltatás igénybevételét, egyéb szolgáltatási kiadásokat, fűnyírással kapcsolatos költségek, biztosítási díjak és a település fenntartásával kapcsolatosan felmerült egyéb kiadások.

Közcélú foglalkoztatásnál kb. a tervezett bevétellel számolunk.

Igazgatási tevékenységnél a polgármesteri illetmény, alpolgármesteri tiszteletdíj és költségtérítések összegeivel számoltunk és a tiszteletdíjjal. Dologi kiadásoknál a tavalyi kiadási szinten tervezünk.

Közvilágítás: a tavalyi évben tervezett összeggel számolunk. (2022. évi áremelés).

Köztetető fenntartás: dologi kiadások (fünyírás).

Közművelődés: (a Közművelődésre 2.270 e Ft állami támogatást kap az önkormányzat.) Itt számoltunk a közművelődési szakember és a közművelődési támogató munkatárs személyi juttatásaival és annak járulékaival, a könyvtár üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokkal, a kultúrház fenntartásával és a közösségi programok kiadásaival.

Óvodai nevelési feladatok: Az idei évben az önkormányzatoknak nem kell hozzájárulni az óvoda működtetéséhez, a kiadásokat az állami normatíva a tervek szerint fedezi.

Falugondoki szolgálatnál: a falugondnok tervezett bére (bér és járuléka), továbbá a gépjármű fenntartási költségei kerültek ide.

Gyermekekétkeztetés: (szünidőben: téli, nyári, tavaszi, őszi) az állami támogatás összege került itt megtervezésre.

Szociális ellátásoknál az állami támogatás teljes összege került itt megtervezésre, amit a Bursa támogatás tervezett összegével csökkentettünk.

Az átadott támogatások között az óvoda kiadása most több, mint az előző évben. A többi a kötelező társulásokra átadott összegeket tartalmazza. Az egyéb kötelező feladatokra hasonló összeget terveztünk, mint tavaly.

Tartalékra 329.252 Ft-ot terveztünk.

Támogatás megelőlegezés, amit a tavalyi évben 0. havi finanszírozásként kapott az önkormányzat a maradvány tartalmazza bevételként az összeget és kiadásként is szerepeltetni kell ugyanezt az összeget, ami 2.271.604 forint.

Felhalmozási kiadások:

Itt terveztük a Magyar Falu program támogatással útfelújítást, eszköz beszerzést, valamint a faluház felújítását.

Összességében:

A kiadások számításánál a személyi juttatásokat a megemelt minimálbérrel számoltunk, amely 16%-os béremelést jelent, a járulékok a tavalyi szinten maradtak. A személyi juttatásoknál a közalkalmazottaknak havi 12 ezer forintos cafetériával és járulékaival számoltunk, a polgármester részére az éves 400 ezer forintos járulékot is tartalmazó cafetériával.

A dologi kiadásoknál a tavalyi évi kiadási szinten tervezünk, csökkentve a tavaly felmerült egyszeri költségekkel.

A szociális kiadásoknál az állami támogatási szinttel számoltunk, amit kötelező felhasználni, itt minimálisan több a támogatási összeg.

Létszámban: 2,35 fő közalkalmazott.

Döntés:

Az önkormányzatnak a költségvetést legkésőbb március elejéig kell elfogadnia, amennyiben most nem fogadja el véglegesre, akkor azokat a döntéseket kell meghoznia, hogy hogyan dolgozzák át a költségvetést.

A költségvetéshez az alábbi határozati javaslatokat kérem elfogadni:

1. Javaslom az alábbiak szerint a 2022. évi cafetéria összegét elfogadni a közalkalmazottak vonatkozásában:

Határozati javaslat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy 2023. évben a közalkalmazottak részére cafetéria juttatást biztosít SZÉP kártyára a 8 órás foglalkoztatottak részére 12.000 Ft/hó nettó összegben, heti 14 órás foglalkoztatás esetében 4200 Ft/hó összegben.

Kéri a polgármestert, hogy tájékoztassa a közalkalmazottakat a döntésről és a juttatás időszaki számfejtéséről az érintettek részére intézkedjen.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

2. *Javaslom, hogy a közalkalmazottak az idei évben is állapítsunk meg havi 14.475,- forint munkáltatói bérkiegészítést. Ez érinti a falugondnokot és a kulturális foglalkoztatottat is.*

Határozati javaslat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak részére 2022. évben havi bruttó 14.475,- forint munkáltatói bérkiegészítést állapít meg azzal, hogy a részmunkaidőben dolgozó közalkalmazott munkáltatói bérkiegészítése a ledolgozott munkaórák számának arányában alakul.

Felhatalmazza a polgármestert az átsorolások aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Gálosfa, 2023. február 8.



Gáspár József
polgármester

	011130 önk. igazg. tev. közvilágítás	064010 közvilágítás	066020 közszolgáltatás	082044 könyvtár	082092 közmuvelődés	107055 falug. szolg.	013320 köztemető	041233 közogl.	041237 közogl.	062020 településfejl.	104037 szűnidei étk.	107060 települési tám.	074031 v. női szolg.	091140 óvoda	018030	összesen.
Személyi juttatások	9388000	0	0	0	6085408	4370300	0	664000	12384000	0	0	0	0	0	0	32891708
– foglalk. személyi juttatásai	0	0	0	0	6085408	4370300	0	664000	12384000	0	0	0	0	0	0	23503708
– illetmények m. bér	0	0	0	0	5742808	4078100	0	664000	12384000	0	0	0	0	0	0	22668908
– költségértítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
– jutalom	0	0	0	0	148200	148200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	296400
– bérén kívüli juttatás, egyéb	0	0	0	0	194400	144000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	338400
– foglalk. egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
külső személyi juttatások	9388000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9388000
– választott tisztviselők	9388000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9388000
– munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkáltatói járulékok	1264060	0	6700	0	821963	591339	0	43160	829960	0	0	0	0	0	0	3557182
– szoc. hozzájár. adó	1264060	0	5000	0	791103	568739	0	43160	804960	0	0	0	0	0	0	3416422
– eho. táppénz	0	0	0	0	0	0	0	0	25000	0	0	0	0	0	0	25000
Munkáltatói terh. jóv. adó	60000	0	1700	0	30860	23200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115760
Dologi kiadások	0	1710000	5131731	530800	1380050	2132580	175890	36364	1375245	0	566400	320000	0	26000	0	13385060
Készlet besz.	0	0	1827177	210000	490000	1350000	50000	28633	1082870	0	0	0	0	0	0	5038680
– üzemanyag	0	0	670000	0	0	1200000	50000	0	151200	0	0	0	0	0	0	2071200
– irodaszer	0	0	80000	10000	15000	5000	0	0	128847	0	0	0	0	0	0	110000
– munkakruha	0	0	0	0	25000	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	207480
– egyéb (pl. tiszt. szer. tüzelő)	0	0	1077177	200000	450000	120000	0	0	802823	0	0	0	0	0	0	2650000
Komm. szolg.	0	0	247000	90000	60000	24000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	415000
– inform. szolg.	0	0	95000	45000	35000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175000
– egyéb komm. szolg.	0	0	146000	45000	25000	24000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240000
Szolgáltatások	0	1360000	2367043	130000	552000	435000	110500	0	0	0	445983	277480	0	26000	0	5704006
– közüzemi díjak	0	1360000	1380000	30000	130000	0	7000	0	0	0	0	0	0	0	0	1665000
– áram	0	1360000	110000	25000	110000	0	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	1607000
– víz	0	0	28000	5000	20000	0	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	58000
– vásárolt élelmezés	0	0	0	0	0	0	0	0	445983	0	0	0	0	0	0	445983
– karbant.	0	0	150000	0	0	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250000
– szakmai tev. segítő szolg.	0	0	945000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	945000
– egyéb szolg. (szállítás, biztosítás)	0	0	1134043	100000	422000	335000	103500	0	0	0	0	277480	0	26000	0	2398023
Áfa	350000	676511	100800	100800	278050	323580	15390	7731	292375	0	120417	42520	0	0	0	2207374
kamat kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb dologi	0	0	20000	0	0	0	0	0	0	0	0	2415000	0	0	0	20000
Ellátottak pénzbeli juttat.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2415000	0	0	0	2415000
– települési támogatás.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2415000	0	0	0	2415000
– lakásfenntart. tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb mük-i célú kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33271105
helyi önk. és költség. szerv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33271105
– egyéb tagdíjak átadott pénzeszk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1129816
– v. női szolg. Hivatal, óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1129816
társ. és költség. szerv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32141289
– Áht-on belüli megelőleg. visszalíz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalék	0	0	329252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2271604
Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	329252
Fejlesztések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8241890
Kiad. összesen:	10652060	1710000	5467683	530800	102787421	7094219	887090	743524	14824395	56006700	566400	2735000	0	26000	35542709	239574001

**Gálosfa Község Önkormányzatának
2023. évi költségvetése**

Lakosságszám: 231 fő

	2022. évi teljesítés	2023.
Bevételek		
Működési bevételek		
Helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások		
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1. Települési önkormányzatok működésének támogatása		
1a. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		
aa) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 368 600	2 368 600
ab) Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 378 500	2 378 500
ac) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	726 835	100 000
ad) Közutak fenntartásának támogatása	695 800	695 800
1b. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000
2.700Ft/fő, de településenként legalább 5.000.000-Ft (ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség eléri a 32 000 forintot), csökkentve a beszámítás összegével		
1c. Polgármesteri illetmény támogatása		3 443 155
1d. Bérkompenzáció		
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	12 769 735	15 586 055
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása		
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	11052090	12630960
1.2.5.1.1 Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Közokt.tv. 1.számú melléklet Első része szerint (1)	3878000	3878000
2. Óvodaműködtetési támogatás	2431000	8009000
3. Óvodába járó gyermekek utaztatása	1134000	1512000
4. Kieg.támogatás	467690	467690
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:	18962780	26497650
III. A települési önk. szoc., gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
1. A települési önkorm. szoc. feladatainak egyéb tám.	2532000	3035000
2. Falugondnoki szolgálat + szoc.ágazati pótlék	5564764	5142300
2. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása (óvoda)	3476564	4016956
3. Rászoruló gyerekek intézm. ényen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	231345	242136
A települési önk. szoc., gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen:	11804673	12436392
IV. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatás		

1. Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz 1.140-Ft X 244=278 160 Ft, de min. 1.200.000 Ft	2270000	2270000
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:	2270000	2270000
V. Műk-i célú kiegészítő tám.(szoc.tüzifa, iparú.adó)	2487974	
V. Műk-i célú kiegészítő tám.(polgármester illetmény emelése)	3443155	
VI. Elszámolásból származó bevételek	352862	
Helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások összesen:	52091179	56790097
Támogatás államháztartáson belülről		
I. Működési célú támogatások		
–Központi költségvetési szervtől (szoc.ágazati pótlék)		433920
–Elkülönített állami alapoktól START közmunkaprogram Hosszabb időtart. közmunkaprogram	13381360 1875062	12987175 494160
–Egyéb fejezeti kezelésű előir. (Kult.foglalk.)	877644	877644
–Nyári diákmunka	395652	
Összesen	16529718	14792899
Egyéb működési célú támogatások összesen	16529718	14792899
Működési célú tám. államháztartáson belülről	68620897	71582996
Saját bevételek		
II.Működési bevételek		
1. Tulajdonosi bevételek		
Tulajdonosi bevételek	260347	436000
Egyéb működési bevételek(kölcsön visszatér.)	1238486	3150000
Működési bevételek összesen:	1498833	3586000
III. Közhatalmi bevételek		
1. Vagyoni típusú adók		
kommunális adó	889482	960000
2. Értékesítési és forgalmi adók		
iparűzési adó	5564518	5500000
3. Gépjárműadó	0	0
4. Idegenforgalmi adó	322800	300000
5. Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság)	20595	10000
Közhatalmi bevételek összesen	6797395	6770000
Saját bevételek összesen:	8296228	10356000
Felhalmozási bevételek		
I. Felhalmozási célú tám. államházt. belülről		
1. Egyéb felhalm. célú tám.		
LEADER pályázat (játsszótér)	3384134	
TOP-PLUS pályázat	94500000	
Ingatlan értékesítés	725000	0
MFP Útfelújítás		40000000
MFP-KOEB (eszközök)		6000000
MFP Ravatalozó felújítás, úrnafal		8000000

Felhalmozási célú tám. összesen	98609134	54000000
Pénzmaradvány felhasználás	30 364 109	103 635 005
I.Felhalmozási célú		97 217 900
II.Működési célú		6 417 105
Áht-on belüli megelőlegezés	2 271 604	
Bevételek összesen:	205890368	239574001
Kiadások		
I/a.Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
1.Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
3 fő közalkalmazott	9055824	9820908
közfoglalk.(041237)	9605203	12384000
közfoglalk.(041233)	1778920	664000
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen	20439947	22868908
2.Normatív jutalom (2 fő közalkalmazott)	260000	296400
3. Béren kívüli juttatások	338400	338400
cafetéria (2,35 fő x 12.000 Ft/hó)		
Béren kívüli juttatások összesen:	338400	338400
4. Foglalk.egyéb személyi juttatásai		
Start közfoglalk.(041237)	200438	
Közfoglalk.(041233)	74493	
Egyéb	56057	
Foglalk.egyéb személyi juttatásai összesen:	330988	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen	21369335	23503708
I/b.Külső személyi juttatások		
Választott tisztségviselők juttatásai		
polgármester tiszteletdíj	6019200	6240000
polgármester költségtérítés	902880	936000
polgármester cafetéria	400000	400000
képviselők tiszteletdíja	1770500	1812000
Választott tisztségviselők juttatásai összesen:	9092580	9388000
Egyéb külső személyi juttatások		
Személyi juttatások összesen:	30461915	32891708
II.Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.Szociális hozzájárulási adó		
Szociális hozzájárulás adó 13%	2462713	2568302
Szociális hozzájárulás adó közfoglalk. (041237 6,5%)	659847	804960
Szociális hozzájárulás adó közfoglalk. (041233 6,5%)	126377	43160
EHO		
Táppénz hozzájárulás	25430	25000
Munkáltatót terhelő SZJA	114822	115760
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen:	3389189	3557182

III. Dologi kiadások		
1. Készletbeszerzés - Üzemeltetési anyagok beszerzése		
Irodaszer, nyomtatvány		110000
Tüzelőanyag		400000
Hajtó- és kenőanyag		2071200
Munkaruha		207480
Egyéb üzemeltetési anyag (tisztítószer, alkatrész)		2250000
Készletbeszerzés összesen	6362091	5038680
2. Kommunikációs szolgáltatások		
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (inform.karbant., internet)	208798	175000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)	229085	240000
Kommunikációs szolgáltatások összesen	437883	415000
3. Szolgáltatási kiadások		
Közütemi díjak		
Áramdíj	828345	1607000
Vízdíj	33614	58000
Közütemi díjak összesen	861959	1665000
Vásárolt élelmezés	723966	445983
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
Műszaki ügyintéző	330000	420000
Pályázatiíró	420000	420000
Pályázatfigyelési tevékenység (S.M.Onk.)	78479	105000
Szakmai tevékenységet segítő szolg.összesen	828479	945000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	240832	250000
Egyéb szolgáltatások		
Biztosítási díj	139603	185425
Egyéb	4745742	2212598
Egyéb szolgáltatások összesen	4885345	2398023
4. Kiküldetés	0	0
5. ÁFA	2742821	2207374
7. Egyéb dologi	15926	20000
Dologi kiadások összesen	17099302	13385060
IV. Egyéb működési célú kiadások		
Surján-völgyi Mesevár Óvoda normatív támogatása		29002606
Surján-völgyi Mesevár Óvodafenntartó Társulás normatív tám.		1512000
Surján-völgyi Mesevár Óvodafenntartó Társulás önk-i tám.	22526122	
Surján-völgyi Mesevár Óvodafenntartó Önkormányzati Társulás Összesen:	22526122	30514606
Védőnői szolgálat	737785	154683
Bursa	175000	300000
Egyéb díjak, tagdíjak, hozzájárulások	0	777666
Közfogl.előleg visszafiz.	110844	
Batái Közös Önkormányzati Hivatal	450000	1472000
Civil szervezetek támogatása	85610	52150
Előző évi elszámolásból visszafiz.	1254372	
Egyéb működési célú kiadások összesen	25339733	33271105
V. Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1. Családtám.(gyvk)		
2. Települési támogatás	2401000	2415000
Ellátottakl pénzbeli juttatásai összesen	2401000	2415000
VI. Előző évek elszámolásából visszafizetési kötelezettség		
VII. Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése(2021. évi előleg)	1702538	2271604
VIII. Tartalék	0	329252

IX. Felhalmozási kiadások		
Beruházás		
-NMI pályázat	248968	
-szerszámok (közfoglalk.)	421751	235190
-MFP-KOEB/2021 Traktor (végszámla)	0	2006700
-MFP-KOEB/2023 Eszközök		6000000
összesen:	670719	8241890
Felújítás		
-MFP-ÖTIK/2021. Községi Épület Felújítása	15769091	
-Játszótér	5718258	
-Garázskapu	386970	
-Ravatalozó tető	1279692	711200
-KAVÍZ Kft gördülő fejlesztés	308560	
-TOP-PLUS		94500000
-MFP Útfelújítás		40000000
-MFP Ravatalozó felújítás, úrnafal		8000000
összesen:	23462571	143211200
Felhalmozási kiadások összesen:	24133290	151453090
Kiadások összesen:	104526967	239574001

Pénzkészlet: Bank
Pénztár

104387460
122095
104509555

Gálosfa 2023.

Bevétel:	208 161 972
Kiadás:	104 526 967
	<u>103 635 005</u>

Bankszámlák:	104 387 460
Pénztár:	122 095
Forgótőke:	32 000
Adó túlfizetés:	- 1 036 550
Fogl.m.bér előleg	<u>130 000</u>
	103 635 005

Ebből lekötött:		
TOP-PLUS pályázati támogatás	94 500 000	
Ravatalozó tető felúj.	711 200	felh.
MFP-KOEB (traktor)	2 006 700	
Közfoglalk. Előleg	1 861 584	
0. havi finanszírozás	<u>2 271 604</u>	
	101 351 088	

Felhasználható:	2 283 917
-----------------	-----------

Gálosfa 2023.

	2022. teljesítés	2023. terv
BKÖH	450000	1472000
Védőnői szolg.	737785	154683
Háziorvos eszk.		641666
Belső ell.	79023	85000
Fogászati ügyelet	18731	22000
Zselici Lámpások	50610	17150
Nefela	5000	5000
S.M.Kataszrófa véd.		15000
Kaposmenti Hull.Gazd.	13090	14000
Zselici Ezüsthárs Natúrpark Egyesület	30000	30000
Emberi Erőforr.Miniszt.. (Bursa)	175000	300000
	1559239	2756499

Gálosfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Gálosfa Község Önkormányzat 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. §

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottság) és az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveire ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1.melléklet** szerint alkot egy címet.

II. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadási főösszegét 239.574.001-Ft-ban, bevételi főösszegét 239.574.00-Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat a tárgyévi költségvetési bevételét: 239.574.001- Ft-ban

a) működési költségvetési bevételét: 88.120.911- Ft-ban

b) felhalmozási költségvetési bevételét 151.453.090- Ft-ban.

(3) Az önkormányzat a tárgyévi költségvetési kiadását: 239.574.001- Ft-ban

a) működési költségvetési kiadását: 88.120.911- Ft-ban, ezen belül

aa) személyi jellegű kiadások 32.891.708- Ft-ban

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3.557.182- Ft-ban

ac) dologi jellegű kiadások 13.385.060- Ft-ban

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.415.000- Ft-ban

ae) egyéb működési célú kiadások 33.271.105- Ft-ban

af) működési célú általános tartalék 329.252- Ft-ban

ag) államháztartáson belüli megelőlegezés 2.271.604- Ft-ban.

- b) felhalmozási költségvetési kiadását 151.453.090- Ft-ban, ezen belül
 - ba) beruházások előirányzata 8.241.890- Ft-ban
 - bb) felújítások előirányzata 143.211.200- Ft-ban
 - bc) egyéb felhalmozási kiadás 0- Ft-ban
 - bd) fejlesztési cékú céltartalék 0- Ft-ban hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat előző év felhasználható tervezett maradványát 103.635.005- Ft-ban, ezen belül
 - a) működési hiány finanszírozását szolgáló maradvány 6.181.915- Ft-ban
 - b) felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló maradvány 97.453.090- Ft-ban hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat a finanszírozási célú műveletek
 - a) bevételeit 0- Ft-ban
 - b) b kiadását 2.271.604- Ft-ban, ezen belül
 - ba) működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 2.271.604- Ft-ban
 - bb) felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0- Ft-ban hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület az előző évi maradványát működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület a (5) bekezdésen túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 3. melléklet alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési egyenlegének összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban e rendelet 4. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban e rendelet 5. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát költségvetési kiadásait kiemelt előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban e rendelet 6. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet 8. melléklete szerint hagyja jóvá
- (6) A képviselő-testülete a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 9. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát és az általuk foglalkoztatott létszámát e rendelet 11. melléklete szerint állapítja meg.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla-hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített maximum 3 millió forint összegben történő aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más rövid lejáratú hitel felvételére éven belül.

(2) A képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat adósságot keletkeztető ügylet várható együttes összegét, az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, és a Stabilitási tv. 45. §. (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek arányát 13. mellékletben hagyja jóvá.

A bevételi többlet kezelése

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján, továbbá a beadott pályázatok megvalósítására forrásként felhasználhatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 5.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0- Ft összegben az e rendelet 14. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 329.252- Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzati tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 15. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi likviditási tervét a várható bevételeinek alapul vételével, havi és a tárgyhónap vonatkozásában havi ütemezéssel teljesíthető kiadásokat a 16. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

Támogatások

10. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 17. melléklete tartalmazza.

III. Fejezet

A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai.

11. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:

- a) kiemelt előirányzatok között átcsoportosítás hajthat végre,
- b) a költségvetésben nem szereplő kiadásokat teljesíthet.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(4) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításról a 13. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

12. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

13. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

14. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő kiemelt bevételei és kiadások közötti átcsoportosításáról a képviselő-testület dönt.

(2) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr). 36. § (2)-(3) bekezdésében foglalt eseteket.

Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

(1) Az önkormányzat által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át nem haladhatja meg.

(2) Az Önkormányzat polgármestere önálló létszám- és bérghazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

Támogatási szerződésről

16. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével támogatási szerződést kell kötni.

(2) A képviselő-testület hatásköre a támogatások elbírálása, a szerződést a polgármester írja alá.

(3) A nettó 3 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon történő hirdetőtáblára történő közzététellel, és az önkormányzat honlapjára történő feltöltéssel, a döntés meghozatalát követő 60 napon belül.

Államháztartáson kívüli forrás átadás, átvétel szabályairól

17. §

(1) Az önkormányzattól támogatásra az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi XLXXV. törvényben szereplő helyi illetékességű civil szervezetek, és a törvény 5. §-ában megfogalmazott természetes személyeknek a közössége jogosult természetbeni, vagy pénzbeli támogatásokra, akiknek az alapító okiratban bejegyzett tevékenysége az önkormányzat közigazgatási területén kötelező vagy önként vállalt feladatai közül elsősorban szociális, közművelődési, sport, egészségügyi, oktatási, kulturális, községgazdálkodási, köztemető fenntartási, ifjúsági, gyermekvédelmi, közbiztonsági, kisebbségi feladatokat szolgál.

(2) Támogatásra szerezhet jogosultságot az (1) bekezdésben foglaltakon kívül a nem helyi illetékességi bejegyzett civil szervezet is, amelynek az alapító okiratában foglalt tevékenysége, feladatai az önkormányzati feladatok közül az (1) bekezdésben meghatározottak valamelyikét tartalmazza.

(3) Az önkormányzat a költségvetési működési kiadások előirányzatán belül, az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatából az (1)–(2) bekezdésben nyújtott támogatások éves támogatási keretének megosztását a 18. melléklet tartalmazza.

(4) A 18. számú mellékletben meghatározott előirányzat felhasználására vonatkozóan az igényt a

- a) a (2) bekezdésben meghatározott szervezeteknek minden év március 31-ig,
- b) a (3) bekezdésben meghatározott szervezeteknek év közben, de legkésőbb december 15-ig kell jelezniük a képviselő-testület felé, aki dönt a keret felhasználásáról a beérkezett igények sorrendjében.

(5) A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ávr. 76. § (1) bekezdés a)-h) pontjában foglalt feltételeket.

(6) A támogatás folyósítására a támogatási szerződés aláírását követő 5 napon belül sor, úgy, hogy a támogatás folyósítására a támogatási szerződésben meghatározottak szerint kerül sor.

(7) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a képviselő-testület felé.

(8) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év február 15. napjáig köteles eleget tenni.

(9) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás a következő évben nem ítélt meg.

(10) Az államháztartáson kívül érkező forrás felhasználásáról, elfogadásáról értékhatártól függetlenül a képviselő-testület dönt.

18. §

(1) A Batéi Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan gazdálkodó és működő gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv ellátja a fenntartó önkormányzatok és az önkormányzatokhoz tartozó intézmények, társulásoknak, nemzetiségi önkormányzatoknak államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 10. § (4a) bekezdés alapján meghatározott gazdálkodási feladatait külön munkamegosztási megállapodás alapján.

(2) A Hivatal és a más önkormányzattal közösen fenntartott önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési

szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve havonta egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

19. §

A Képviselő-testület az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) lakossági folyószámlával nem rendelkező ellátottak szociális juttatásainak kifizetése,
- b) igazgatás-szolgáltatási díjak,
- c) a munkába járással, munkavégzéssel összefüggő napidíj saját gépjármű vagy tömegközlekedési eszköz használatának megtérítése,
- d) illetményelőleg kifizetése,
- e) lakossági túlfizetések visszafizetése,
- f) vásárlásra, elszámolásra kiadott előlegek,
- g) egyéb előre nem látható fentiekben nem részletezett működtetéssel, üzemeltetéssel kapcsolatban felmerülő azonnali kifizetések esetei polgármester, engedélye alapján.
- h) készpénzfizetési számlák kifizetése
- i) közcélú dolgozók munkabére, amennyiben nem rendelkezik a dolgozó pénzügyi számlaszámmal
- j) hőközi pénztári munkabér és személyi juttatás kifizetések.

IV. Fejezet

Záró és átmeneti rendelkezések

20. §

A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester – az Áht. 25. § (3) bekezdése szerint – a 2022. évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások az Áht. 25. § (4) bekezdése értelmében e költségvetési rendeletbe beépültek.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

22. §

E rendeletet 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.


Gáspár József
polgármester




Tormási Andrea
aljegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2023. február 16.


Tormási Andrea
aljegyző



Címrend

S.szám	Cím
1	Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások külön alkotnak címet
2	Gálosfa Községi Önkormányzat
3	Kormányzati funkciók és szakfeladatok szerint
4	011130 Önkormányzatok és önk. Hivatalok jogalkotó és ált. ig.tev
5	013320 Köztemető fenntartás és működtetés
6	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok
7	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
8	041232 Start munkaprogram téli közfoglalkoztatás
9	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
10	041237 Közfoglalkoztatási Mintaprogramok
11	045160 Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása
12	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk
13	063020 Víztermelés- kezelés, ellátás
14	064010 Közvilágítás
15	066020 Város-községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
16	074031 Család és növédelmi egészségügyi gondozás
17	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás
18	081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés
19	082044 Könyvtári szolgáltatás
20	082091 Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
21	082092 Közművelődés, hagyományos közösségi, kulturális értékek gondozása
22	082094 Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés
23	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
24	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
25	106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
26	107055 Falugondoki, tanyagondnoki szolgáltatás

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa forintban

A.	B.	C.
S.szám	Megnevezés	Előirányzat
1	1. Működési célú maradvány igénybevétele	6 181 915
2	- ebből előző évi maradványból önkormányzati	6 181 915
4	- értékpapírból	
5	Összesen:	6 181 915
7	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	97 453 090
8	- ebből előző évi maradványból	97 453 090
9	- értékpapírból	
10	Összesen:	97 453 090
11	Mindösszesen:	103 635 005

**A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására
szolgáló finanszírozási célú műveletek**

A.	B.	C.	D.	E.
S.szám		Működési cél	Felhalmozási cél	összesen:
1	Bevételek	Ft	Ft	Ft
2	Központi támogatásra igény	0	0	0
3	- ebből folyószámlahitel			
4	Kiadások			
5	Hitelek			
6	Áht.belüli megelőlegezés	2 271 604		2 271 604
7	Összesen:	2 271 604	0	2 271 604

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege forintban

A	B.	C.	D.	E.
S.s zá m	BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
	Megnevezés	Előirányz at	Megnevezés	Előirányz at
1	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
2	Pénzforgalmi bevételek		Pénzforgalmi kiadások	
3	Működési célú		Működési célú	
4	Önkormányzatok működési támogatásai	56 790 097	Személyi jellegű kiadások	32 891 708
5	Működési támogatások államháztartáson belül	14 792 899	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 557 182
6	Közhatalmi bevétel	6 770 000	Dologi kiadások	13 385 060
7	Működési bevétel	3 586 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 415 000
8	Működési célú átvett pénzeszköz		Egyéb működési célú kiadások	33 271 105
9	Összesen:	81 938 996	Összesen:	85 520 055
10	Felhalmozási célú		Felhalmozási célú	
11	Felhalmozási bevételek		Beruházások	8 241 890
12	Felhalmozási támogatások államháztartáson belül	54 000 000	Felújítások	143 211 200
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Kormányzati beruházások	0
14			Lakástámogatás	0
15			Lakásépítés	0
16			Egyéb felhalmozási kiadások	0
17	Összesen:	54 000 000	Összesen:	151 453 090
18			Pénzforgalom nélküli kiadások	
19			Működési célú tartalékok	
20			Általános tartalék	329 252
21			Céltartalékok fejlesztési tartalék	0
22			Összesen:	329 252
23			Felhalmozási célú tartalékok	
24			Fejlesztési céltartalék	0

25			KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	
26			Működési hiány	0
27			Felhalmozási hiány	0
28			Összesen:	0
29				
30			FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
31			AHT-n belüli megelőlegezés visszavizetése	2 271 604
32			Működési célú hiteltörlesztés	0
33			Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	135 938 996	KIADÁSOK ÖSSZESEN	239 574 001
35			A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	
36			Működési hiány	0
37			Felhalmozási hiány	0
38	A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA			
39	Belső forrásból			
40	I. Működési célú maradvány igénybevétele	6 181 915		
41	II. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	97 453 090		
42	Külső forrásból			
43	Hitel,kölcsönfelvétel			
44	Felhalmozási célú hitelfelvétel			
45	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	239 574 001	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	239 574 001
46	Működési célú bevételek összesen	88 120 911	Működési célú kiadások összesen	88 120 911
47	Felhalmozási célú bevételek összesen	151 453 090	Felhalmozási célú kiadások összesen	151 453 090

Bevételek kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok megosztásban forintban

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
S.szám	Alsószám	Megnevezése - rovat	Rovat száma	Önként EI	Kötelező vállalt EI	Államigazgatási EI	Összes előirányzat
1	I.	Költségvetési bevételek					
2	01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	15 586 055	0	15 586 055
3	a	1-ből: Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			2 368 600		2 368 600
4	b	1-ből: Közvilágítás fenntartásának támogatása			2 378 500		2 378 500
5	c	1-ből: Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			100 000		100 000
6	d	1-ből: Közutak fenntartásának támogatása			695 800		695 800
7	e	1-ből: Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			6 600 000		6 600 000
8	f	1-ből: Polgármesteri illetmény támogatása			3 443 155		3 443 155
9	02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	26 497 650	0	26 497 650
10	a	2-ből: Óvodaműködtetési támogatás			8 009 000		8 009 000
11	b	2-ből: Pedagógusok átlagbéralapú támogatása			12 630 960		12 630 960
12	c	2-ből: Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása			467 690		467 690
13	d	2-ből: Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása			3 878 000		3 878 000
14	e	2-ből: Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása			1 512 000		1 512 000
15	03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	0	8 177 300	0	8 177 300
16	a	3-ből: A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása			3 035 000		3 035 000
17	b	3-ből: Falugondnoki szolgáltatás támogatása			5 142 300		5 142 300
18	04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132		4 259 092	-	4 259 092
19	a	4-ből: Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás			1 836 204		1 836 204
20	b	4-ből: Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás			2 180 752		2 180 752
21	c	4-ből: Szünidei étkeztetés támogatása			242 136		242 136
22	05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	0	12 436 392	0	12 436 392
23	06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		2 270 000		2 270 000
24	07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				-
25	08	Elszámolásból származó bevételek	B116				-
26	09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	0	56 790 097	0	56 790 097
27	10	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
28	11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
29	12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
30	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
31	14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	14 792 899	-	14 792 899

32	a	14-ből: Központi költségvetési szervtől (szociális ágazati pótlék)			433 920		433 920
33	b	14-ből: Innovációs és Technológiai Minisztérium Közfoglalkoztatás támogatása START			12 987 175		12 987 175
34	c	14-ből: Innovációs és Technológiai Minisztérium Közfoglalkoztatás támogatása Hosszabb idejű közfoglalkoztatás			494 160		494 160
35	d	14-ből: Egyéb fejezeti kezelésű előir. (Kult.foglalk.)			877 644		877 644
36	15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	0	71 582 996	-	71 582 996
37	16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
38	17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
39	18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
40	19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
41	20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		54 000 000	-	54 000 000
42	a	20-ból: MFP-ÖTU Útfelújítás			40 000 000		40 000 000
43	b	20-ból: MFP-KOEB eszközbeszerzés			6 000 000		6 000 000
44	c	20-ból: MFP-ÖTIF Ravatalozó felújítás			8 000 000		8 000 000
45	21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0	54 000 000	-	54 000 000
46	22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
47	23	Társaságok jövedelemadói	B312				
48	24	Jövedelemadók (=22+23)	B31				
49	25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
50	26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
51	27	Vagyoni típusú adók	B34	960 000			960 000
52	28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 500 000			5 500 000
53	29	Fogyasztási adók	B352				
54	30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
55	31	Gépjárműadók	B354				
56	32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	300 000			300 000
57	33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	5 800 000	-	-	5 800 000
58	34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	10 000			10 000
59	35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	6 770 000	-	-	6 770 000
60	36	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
61	37	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
62	38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				
63	39	Tulajdonosi bevételek	B404		436 000		436 000
64	40	Ellátási díjak	B405				
65	41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
66	42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
67	43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
68	44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082				
69	45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408				
70	46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
71	47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				

72	48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409				
73	49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
74	50	Egyéb működési bevételek	B411		3 150 000		3 150 000
75	51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	0	3 586 000	-	3 586 000
76	52	Immateriális javak értékesítése	B51				
77	53	Ingatlanok értékesítése	B52				
78	54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
79	55	Részesedések értékesítése	B54				
80	56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
81	57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5				
82	58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
83	59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
84	60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				
85	61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
86	62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
87	63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6				
88	64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
89	65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				
90	66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				
91	67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
92	68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
93	69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7				
94	70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7				
95	II.	Finanszírozási bevételek					
96	01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
97	02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
98	03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
99	04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811				
100	05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
101	06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
102	07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
103	08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
104	09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812				
105	10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0	103 635 005	-	103 635 005
106	a	10-ből: Működési célú maradvány igénybevétele			6 181 915		6 181 915
107	b	10-ből: Felhalmozási célú maradvány igénybevétele			97 453 090		97 453 090
108	11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
109	12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	103 635 005	-	103 635 005
110	13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
111	14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
112	15	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
113	16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				

114	17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
115	18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				
116	19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				
117	20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819				
118	21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	0	103 635 005	-	103 635 005
119	22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
120	23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
121	24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
122	25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				
123	26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825				
124	27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82				
125	28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
126	29	Váltóbevételek	B84				
127	30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	0	103 635 005	-	103 635 005
128		Bevételek összesen. I és II.		677000 0	232 804 001	-	239 574 001

Önkormányzat és költségvetési szervek költségvetési kiadásai forintban

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.
S.szám	Megnevezés	Feladatok vállalása									
		Önként EI	Kötelező EI	Államigaz. EI	Összes EI						
1	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK- előirányzat csoport										
2	1. Kiemelt előirányzatok										
3	a) Személyi juttatások		32 891 708		32 891 708						
4	b) Munkaadót terhelő járulékok		3 557 182		3 557 182						
5	c) Dologi jellegű kiadások		13 385 060		13 385 060						
6	d) Ellátottak pénzbeli juttatásai		2 415 000		2 415 000						
7	e) Egyéb működési célú kiadások		33 271 105		33 271 105						
8	Összesen:	0	85 520 055	0	85 520 055						
9	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK- előirányzat csoport										
10	1. Kiemelt előirányzatok										
11	a) Intézményi beruházások		8 241 890		8 241 890						
12	b) Felújítás		143 211 200		143 211 200						
13	c) Lakástámogatás				0						
14	d) Lakásépítés				0						
15	e) Egyéb felhalmozási				0						
16	összesen: II.	0	151 453 090	0	151 453 090						
17	III. Tartalékok										
18	Általános tartalék		329 252		329 252						
19	Céltartalék				0						
20	- működési célú				0						
21	- felhalmozási célú				0						
22	összesen	0	329 252	0	329 252						
23	5. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai:										
24	AHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése		2 271 604		2 271 604						
25	Kiadások mindösszesen:	0	239 574 001	0	239 574 001						
26	Önkormányzat költségvetési kiadásai önkormányzati szakfeladatok szerinti bontásban, kiemelt előirányzatoként-csofagonként	Személyi	Munkaadói	Dologi	Ellátott	Átadott	Beruházás	Felújítás	Megelőlegezés-vissza	Tartalék	Összesen
27	I. önkormányzat										
28	011130 - Igazgatási tev.	9 388 000	1 264 060								10 652 060
29	013320 - Köztemető fenntartás			175 890				711 200			887 090
30	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek					33 271 105					33 271 105

31	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	664 000	43 160	36 364							743 524
32	041237 - Közfoglalkoztatási mintaprogram	12 384 000	829 960	1 375 245			235 190				14 824 395
33	045160 - Utak, hidak üzemeltetése										0
34	062020 - Településfejlesztési projektek és támogatásuk						8 006 700	48 000 000			56 006 700
35	063020 - Vízműkezelés										0
36	064010 - Közvilágítás			1 710 000							1 710 000
37	066020 - Köszéggazdálkodás		6 700	5 131 731						329 252	5 467 683
38	072111 - Háziiorvosi alapellátás										0
39	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás										0
40	074040 - Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás										0
41	081030 - Sportlétesítmény működtetése										0
42	082044 - Könyvtári szolgáltatás			530 800							530 800
43	082092 - Közművelődés	6 085 408	821 963	1 380 050				94 500 000			102 787 421
44	084031 - Civil szervezetek támogatása										0
45	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			26 000							26 000
46	104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			566 400							566 400
47	107055 - Falugondnoki szolgálat	4 370 300	591 339	2 132 580							7 094 219
48	107060 - Egyéb szociális pénzbeni és természetbeni ellátások, támogatások			320 000	2 415 000						2 735 000
49	Áht-on belüli megelőlegezések visszafizetése								2 271 604		2 271 604
50	Önkormányzat kiadásai összesen:	32 891 708	3 557 182	13 385 060	2 415 000	33 271 105	8 241 890	143 211 200	2 271 604	329 252	239 574 001

Lakosságnak juttatott támogatások , szociális ellátások forintban

A.	B.	C.
S.szám	Megnevezés- cofog	Összeg
1	107060 Egyéb szociális pénzbeti és természetbeni ellátások, támogatások	2 415 000
2	Összesen:	2 415 000

Az önkormányzat felújítási előirányzatai célonként forintban

A.	B.	C.	D.	E.	F.
S.szám	Felújítási cél megnevezése	Önként vállalt EI	Kötelező EI	Államigazgatási EI	Összes Előirányzat
1	TOP_PLUS -1.2.1-21-SO1-2022--00011		74409449		74409449
2	áfa		20090551		20090551
3	MFP-ÖTU/2023. Önkormányzati út és hídépítés felújítás		31 496 063		31496063
4	áfa		8 503 937		8503937
5	MFP-ÖTIF/2023. Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése		6 299 213		6299213
6	áfa		1 700 787		1700787
7	Ravatalozó tető		560 000		560000
8	áfa		151 200		151200
9	ÖSSZESEN	-	143 211 200	-	143 211 200

Az önkormányzat és költségvetési szervei beruházásai forintban projektenként

A.	B.	C.	D.	E.	F.
S.szám	Beruházások	Önként vállalt EI	Kötelező feladat EI	Államigazgatási EI	Összes Előirányzat
5	Láncfűrész (START Közfoglalkoztatás)		185 189		185 189
6	áfa		50 001		50 001
7	MFP-KOEB/2021 Kommunális eszköz beszerzése		1 580 079		1 580 079
8	áfa		426 621		426 621
	MFP-KOEB/2023. Kommunális eszköz beszerzés		4 724 410		4 724 410
	áfa		1 275 590		1 275 590
13	Beruházások összesen:	-	8 241 890	-	8 241 890

**EU támogatással megvalósuló programok, projektek, bevételei, kiadásai forintban
projektenként**

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
S.szám	Megnevezés	Megállapított támogatás 2021. évben	Tervezett 2023.	2023. évre			Hozzájárulás önkormányzaton kívüli projekthez
				működésre	felújításra	beruházásra	
1	Bevételek						
2	MFP-KOEB/2021 Kommunális eszköz beszerzése	9982700					
3	MFP-KOEB/2023 Kommunális eszköz beszerzése		6000000				
4	MFP-ÖTU/2023 Önkormányzati út és hídépítés, felújítás		40000000				
5	MFP-ÖTIF/2023 Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése		8000000				
6	Összesen:	9982700	54000000				0
7	Kiadások						0
8	MFP-KOEB/2021 Kommunális eszköz beszerzése					2006700	
9	MFP-KOEB/2023 Kommunális eszköz beszerzése					6000000	
10	MFP-ÖTU/2023 Önkormányzati út és hídépítés, felújítás				40000000		
11	MFP-ÖTIF/2023 Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése				8000000		
12	Összesen:	0	0	-	48 000 000	8006700	0

Létszám-előirányzat

A.	B.	C.
S.szám	Megnevezés	fő
1	Önkormányzat -cofagonként	
2	Igazgatási tevékenység	1
3	Művelődési házak tev.	0,35
4	Könyvtár,közművelődés	1
6	Falugondnoki szolg.	1
7	Összesen:	3,35
8	Mindösszesen:	

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

A.	B.	C.	D.	E.
S.szám	Foglalkoztatás módja- programonként	fő	hónap	átlag fő/év
1	Önkormányzatnál			BxC/12
2	START közfoglalkoztatás	9	12	9,00
3	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2	2	0,33
4	Összesen:	11	14	9,33

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya forintban

A.	B.	C.	D.	E.	F.
S.szám	I. Saját bevételek	2023. Előirányzat	2024.	2025.	2026.
1	Helyi adók	6 760 000	6760000	6760000	7000000
2	Osztalék, koncessziós díjak				
3	Díjak, pótlóékok, bírságok	10 000	10000	10000	10000
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékestése és hasznosítása, vagyonhasznosításból származó bevétel	280 000	280000	280000	300000
5	Részvények, részesedések értékesítés				
6	Vállalat értékesítéséből, privátizációból származó bev.	-			
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-			
8	Saját bevételek összesen:	7 050 000			
9	Saját bevételek 50%-a	3 525 000			
10	II. Adósságot keletkeztető ügyletek	2022.	2023.	2024.	2025.
11	hitel előző években felvett				
12	értékpapír				
13	váltó				
14	pénzügyi lízing				
15	adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével				
16	legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,				
17	külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.				
18	Összesen:				
19	Fizetési kötelezettség összesen:	0	0	0	0
20	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	3 525 000			
21	III. Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható összege				
22	Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege			
23	Nincs tervezve fejlesztési hitel felvétele, csak támogatás megelőzésre				
24	Működési hitel felvétele, csak likvid hitel van tervezve				
25	Összesen:				

Céltartalék felosztása

A.	B.	C.
S.szám	Cél megnevezése	összeg
1		

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

A.	B.	C.	D.	E.	F.
1	Feladatok	Évek			
2		2023.	2024.	2025.	2026.
3	hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
4	tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
5	tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
6	beruházási és fejlesztési hitelek				
7	működési célú hosszú lejáratú hitelek				
8	egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
9	Összesen:	0	0	0	0

Előirányzat-felhasználási ütemterv forintban

A	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O
1	Önkormányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	össz:
2	BEVÉTELEK													
3	Önkormányzatok működési támogatásai	4 732 508	4 732 508	4 732 508	4 732 508	4 732 508	4 732 508	4 732 508	4 732 508	4 732 508	4 732 508	4 732 508	4 732 509	56 790 097
4	Működési támogatások államháztartáson belül	1 232 741	1 232 741	1 232 741	1 232 741	1 232 741	1 232 741	1 232 741	1 232 741	1 232 741	1 232 741	1 232 741	1 232 748	14 792 899
5	Közhatalmi bevétel	564 166	564 166	564 166	564 166	564 166	564 166	564 166	564 166	564 166	564 166	564 166	564 174	6 770 000
6	Működési bevétel	298 833	298 833	298 833	298 833	298 833	298 833	298 833	298 833	298 833	298 833	298 833	298 837	3 586 000
7	Működési célú átvett pénzeszköz													0
8	Felhalmozási bevételek	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	54 000 000
9	Felhalmozási támogatások államháztartáson belül													0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz													0
11	Előző évi maradvány	8 636 249	8 636 249	8 636 249	8 636 249	8 636 249	8 636 249	8 636 249	8 636 249	8 636 249	8 636 249	8 636 249	8 636 266	103 635 005
12	Hitel bevételek													0
13	Összesen: bevételek	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 534	239 574 001
14	KIADÁSOK													
15	Személyi és munkaadói juttatások	3 037 407	3 037 407	3 037 407	3 037 407	3 037 407	3 037 407	3 037 407	3 037 407	3 037 407	3 037 407	3 037 407	3 037 413	36 448 890
16	Dologi kiadások	1 115 421	1 115 421	1 115 421	1 115 421	1 115 421	1 115 421	1 115 421	1 115 421	1 115 421	1 115 421	1 115 421	1 115 429	13 385 060
17	Egyéb működési kiadások	2 772 592	2 772 592	2 772 592	2 772 592	2 772 592	2 772 592	2 772 592	2 772 592	2 772 592	2 772 592	2 772 592	2 772 593	33 271 105
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	201 250	201 250	201 250	201 250	201 250	201 250	201 250	201 250	201 250	201 250	201 250	201 250	2 415 000
19	Tartalék	27 437	27 437	27 437	27 437	27 437	27 437	27 437	27 437	27 437	27 437	27 437	27 445	329 252
20	Felújítások	11 934 266	11 934 266	11 934 266	11 934 266	11 934 266	11 934 266	11 934 266	11 934 266	11 934 266	11 934 266	11 934 266	11 934 274	143 211 200
21	Beruházások	686 824	686 824	686 824	686 824	686 824	686 824	686 824	686 824	686 824	686 824	686 824	686 826	8 241 890
22	Megelőlekezés visszafizetése	189 300	189 300	189 300	189 300	189 300	189 300	189 300	189 300	189 300	189 300	189 300	189 304	2 271 604
23	Összesen: kiadások	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 497	19 964 534	239 574 001

Közvetett és közvetlen támogatások Ft-ban

A.	B.	C.	D.
S.szám	Megnevezés	Ft/fő	fő
1	ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
2	lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		
3	helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		
4	- kommunális adóból: bejelentett lakcímmel rendelkező magánszemély		
5	helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		
6	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege-		
7	Összesen:	0	0

Egyéb működési kiadások megoszlása forintban

A.	B.	C.
1	Megnevezés	
2	I. Támogatások, támogatásértékű kiadások működési	Előirányzat
3	ÁH-n belüli pénzeszköztátadások- Szervezetenként	
4	Surján-Völgyi Mesevár Óvodafenntartó Önk.Társulás	30 514 606
5	Szentbalázs Község Önkorm.Védőnői szolgálat, Házi orvos eszk.	796 349
6	Emberi Erőforrások Minisztériuma BURSA támogatás	300 000
7	Batái Közös Önkormányzati Hivatal	1 472 000
8	Innovációs és Technológiai Minisztérium (közfogl.előleg visszafiz)	
9	Kaposvár Környéki Belsőellenőrzési Önkorm.Társulás	85 000
10	Kaposvári Humán Gondnokság (fogászati ügyelet)	22 000
11	S.M.Katasztrófavédelmi Igazg.	15 000
12	Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás	14 000
13	Összesen:	33 218 955
14	II. Egyéb működési kiadásokon belül Áht.-n kívülre átadott támogatások: szervezetenként	
15	Zselici Ezüsthárs Natúrpark Egyesület	30 000
16	NEFELA	5 000
17	Zselici Lámpások Vidékfejlesztési Egyesület	17 150
18	Összesen:	52 150
19	Mindösszesen:	33 271 105

Végső előterjesztői indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző, a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A (3) bekezdés alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, nyújtja be a képviselő-testületnek.

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről a 2022. évi XXV. törvény rendelkezik, amely megállapítja az önkormányzat részére biztosított feladatalapú támogatásokat és ezek elszámolásának módját, továbbá a 2023. évi költségvetés készítéséhez szükséges egyéb támogatásokat, pályázatokat. Az önkormányzatok számára a kötelező feladatok, helyi közügyek, illetve helyben biztosított közfeladatok ellátási kötelezettségét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § -a részletezi.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2023. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Gálosfa Község Önkormányzata
Képviselő-testületének munka- és ütemterve
2023. évre

A 2023. év feladatait a mindenkori jogszabályok az éves költségvetés, valamint a ciklusprogramban elfogadottak határozzák meg, kiegészítve aktuális feladatokkal.

A fejlesztések, karbantartások, működtetések döntően költségvetés függőek: pénzügyekben józan, biztonságos gazdálkodással, reálisan tervezünk.

A pályázati lehetőségeket kiemelten kell kezelnünk.

Az együttes ülések szükség szerint, a közös fenntartás feladataihoz igazodva kerülnek meghatározásra, amíg a veszélyhelyzet tart, az együttes ülések összehívását mellőzzük.

Az előre nem ütemezhető testületi üléseket szükség szerint hívjuk össze.

A Szervezeti és Működési Szabályzat értelmében a Képviselőtestület éves feladatait, tárgyaló témaköreit munkatervben hagyja jóvá.

Tervezett testületi ülések és napirendjeik:

I. ülés 2023. január

1. Közös fenntartású intézmények költségvetésének elfogadása
- hivatal
- óvoda

II. ülés 2023. február

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadása
 2. Aktuális ügyek
 3. 2023. évi munkaterv elfogadása
- Előterjesztő: polgármester

III. Ülés 2023. március

1. Szociális rendelet áttekintése
 2. 2023. évi közbeszerzési terv
 3. Aktuális ügyek
- Előadó: polgármester, előkészítő: jegyző, polgármester

IV. ülés 2023. április

1. Gyermejjóléti szolgálat beszámolója, gyámügyi beszámoló
 2. Pályázatokról
 3. Aktuális ügyek
- Előadó: polgármester, előkészítő: jegyző, polgármester

V. ülés 2023. május (együttes ülés)

1. Közös fenntartású intézmények 2022. évi zárszámadási beszámolója
 - hivatal
 - óvoda
- Előterjesztő: polgármester, intézmény vezető

VI. ülés 2023. május

1. 2022. évi zárszámadási beszámoló, vagyonkimutatás, tájékoztató az adóztatásról, belső ellenőrzésről
2. Aktualitások
3. Vagyonrendelet felülvizsgálata

Előterjesztő: polgármester, jegyző

VII. ülés 2023. június

1. Beiskolázási támogatásokról
 2. Társulások működéséről beszámoló
- Előterjesztő: polgármester, előkészítő: jegyző

VIII. ülés 2023. szeptember

1. I. félévi költségvetési adatokról tájékoztató
2. 2024. évi belső ellenőrzési tervről
3. Civilekkel történő együttműködésről
4. Aktuális ügyek
5. Önkormányzat 1-8. havi gazdálkodásáról beszámoló, ciklusbeszámoló

Előterjesztő: polgármester

IX. ülés 2023. október

Egyéb aktuális ügyek
Előterjesztő: polgármester

Közmeghallgatás - 2023. novemberben

X. ülés 2023. november

1. díjrendeletek megállapítás
 2. Adó rendelet felülvizsgálata
 3. Bérleti szerződések felülvizsgálata
 4. Megállapodások alapján fizetendő éves díjak megállapítása
- Előterjesztő: polgármester

Valamennyi testületi ülésen – zárt ülés keretében tervezzük szociális ügyek megvitatását-, továbbá a két testületi ülés közötti időszak alatt végrehajtott határozatokról és elkészült feladatokról a tájékoztatást.

A testületi ülés időpontját általában hétfő, kedd, szerdai napokra terveztük. Ezen időpontoktól eltérően is összehívható testületi ülés, amennyiben szükséges.

Gálosfa, 2023. február 10.



Gaspár József sk.
polgármester

Előterjesztés képviselő-testületi ülésre
ügyrendi bizottsági előterjesztés

A polgármester 2023. évi Cafetéria juttatásáról

A cafetéria-juttatás éves összege a közszerkálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCI. törvény (Kttv.) 151. §-ában foglaltak alapján nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. Azaz jelenleg ez 250 e Ft.

A Magyarország 2023. évi költségvetésről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (4) alapján: „A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.”

A közszerkálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VII.31.) Kormányrendelet 9. § (2) bekezdése értelmében a cafetéria-juttatás éves összegét meg kell határozni.

A Kttv. 225/L. §. (1) bekezdése alapján : „ a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a 150-153/A §-t” , amely az egyéb juttatásokról rendelkezik a köztisztviselők vonatkozásában.

A Hivatal költségvetésében a cafetéria keret összege megállapításra került 400 ezer Ft/fő összegben, amely alapján a főállású polgármesternek is a fenti összeg kerülne megállapításra.

A cafetéria- juttatást a főállású polgármesterek vonatkozásában is a Hivatal Közszerkálati Szabályzata rendelkezik.

A fentiekre tekintettel a polgármester cafetéria-juttatásának 2023. évi keretösszegét korábbi éveknél megfelelően nettó 400.000 Ft-ban határozza meg a képviselő-testület a részletszabályokra vonatkozóan a Hivatal Közszerkálati Szabályzata irányadó.

Határozati javaslat:

Gálosfa Önkormányzat Képviselő-testülete Gáspár József főállású polgármester cafetéria-juttatásának 2023. évi keretösszegét nettó 400.000 Ft-ban határozza meg, amely összeget a költségvetésben jóváhagy.

A cafetéria-juttatás részletszabályaira a Hivatal közszerkálati szabályzatában foglaltakat kell alkalmazni.

Felhatalmazza az ügyrendi bizottság elnökét, jegyzőt, hogy a 2023. évi cafetéria-juttatás biztosításáról intézkedjen.

Határidő. 2023.12.31-ig

Felelős: ügyrendi bizottság elnöke, aljegyző