

Gyöngyösfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 8.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Gyöngyösfalu község Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya Gyöngyösfalu község Önkormányzatának Képviselő-testületére és annak szerveire terjed ki.

(2) A címrendet az 1. melléklet tartalmazza.

II. Fejezet

Az önkormányzat 2023. évi költségvetése

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 260 729 555 forintban állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit működési és felhalmozási, előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásait működési és felhalmozási cél, kiemelt előirányzatok szerinti és kötelező-önként vállalt szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés szerinti 2023. évi bevételeit és kiadásait kötelező-önként vállalt bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzatnak általa irányított költségvetési szerve nincsen.

4. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében 8 549 914 forint összegű tartalékot képez.

(2) A működési célú általános tartalék összege 8 249 914 forint. Az általános tartalék szolgál az évközi többletigények és az elmaradt bevételek pótlására. Az általános tartalék felett a képviselő-testület rendelkezik.

(3) A céltartalék összege 300 000 forint. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert elemi kár vagy más rendkívüli helyzet megoldása érdekében történő felhasználásra. Erről a polgármester a képviselő-testület soron következő ülésén részletesen beszámol.

5. §

(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 164 658 669 forint. A felhalmozási kiadásokból:

- a) a felújítások előirányzata: 154 403 467 forint
- b) beruházások előirányzata: 10 255 202 forint

(2) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási előirányzatait célonként a 5. melléklet rögzíti.

6. §

Az Önkormányzat létszámkeretét a 6. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A költségvetési évet követő három év során várható saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügylete, kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 7. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § szerinti adósságot keletkeztető ügylete, kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(2) Az Önkormányzatnak a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 8. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektjének bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzat projekthez történő hozzájárulásait a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

9. §

A lakosságnak juttatott támogatásokat szociális rászorultsági jellegű ellátásokat a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat költségvetési hiányának külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi művelete nincs.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

11. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) - (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A polgármester a Magyar Államkincstár felé teljesítendő havi adatszolgáltatások megfelelő teljesítése érdekében a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre úgy, hogy az átcsoportosítás a rendeletben meghatározott feladat ellátását nem érinti.

(3) A polgármester két költségvetési rendeletmódosítás közötti időben, halaszthatatlan ügyekben, saját hatáskörében az önkormányzat költségvetésében ugyanazon célra, legfeljebb egy alkalommal 1 000 000 forint egyedi értékhatárig előirányzat átcsoportosítást hajthat végre úgy, hogy az működési hiányt nem eredményezhet, és a csökkentéssel érintett feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

(4) Törvény, kormányrendelet, miniszteri rendelet, vagy a Kormány egyedi határozata alapján nyújtott költségvetési támogatás elnyerése érdekében a két képviselő testületi ülés közötti időszakban a (3) bekezdés szerinti eljárásrendben és értékhatárig a polgármester felhatalmazást kap átcsoportosításra és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 75. §-ában foglalt saját forrás rendelkezése állására vonatkozó nyilatkozat benyújtásra abban az esetben, ha a Közgyűlés hatáskörrel rendelkező szerve a pályázat benyújtását jóváhagyta.

12. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester, a könyvelési feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - az Ávr.-ben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

13. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet az önkormányzat értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges nyilatkozatok megtételére.

14. §

A képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy a Lukácsházi Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével kapcsolatban az előírt bevételeket beszedje és a szükséges kiadásokat teljesítse.

15. §

(1) A Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 11. § (16) bekezdésébe és a 13. § (1) bekezdésébe foglalt értékhatár az önkormányzat illetékességi területén 25 000 000 forint

(2) A Magyarország Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdés szerinti összeghatár 500 000 forint.

16. §

Készpénzben történő kiadást teljesíteni 200 000 forint felett a polgármesteri, 500 000 forint felett előzetes képviselő-testületi engedéllyel lehet.

17. §

Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) e) pontja szerinti költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevétele és kiadása nincsen.

18. §

(1) A Lukácsházi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselő illetménykiegészítésre jogosult 2023. évben, amelynek mértéke:

- a) valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletményének 20 %-a,
- b) valamennyi középfokú végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletményének 20 %-a.

(2) A Képviselő-testület 2023. évre a Lukácsházi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) köztisztviselői illetményalap 46 800 Forint,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 234 000 Forint/év/fő

IV. Fejezet Záró és egyéb rendelkezések

19. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

(2) E rendelet hatályát veszti a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet (zárszámadás) hatályba lépésével.


Tóth Árpád József
polgármester




dr. Czenki Balázs
jegyző



Záradék:

Ez a rendelet 2023. február 8. napján kihirdetésre került.


dr. Czenki Balázs
jegyző



CÍMREND

1. CÍM Gyöngyösfalu Község Önkormányzat

1.1. Önkormányzat bevételei

1.2. Önkormányzat kiadásai

Gyöngyösfalu község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési bevételei

							Ft-ban
Rovat	Megnevezés		Részlet	Működési célú	Felhalmozási célú	Felhalmozás	Összesen
1. Cím Gyöngyösfalu Község Önkormányzat							
1/1. Önkormányzat bevételei			A	B	C	D	E
1 B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről		36 910 254	36 910 254			36 910 254
2 B11	Önkormányzatok működési támogatásai		36 910 254				
3		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 491 636				
4		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 517 197				
5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 901 421				
6 B16	Működési célú támogatás ÁHT-n belül		7 544 594	7 544 594			7 544 594
7 B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belül		0		0		
8 B25	Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belül		0				
9 B3	Közhatalmi bevételek		15 000 000	15 000 000			15 000 000
10 B34	Vagyoni típusú adók		5 000 000				
11		-Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000				
12 B35	Termékek és szolgáltatások adói		10 000 000				
13		Értékesítési és forgalmi adók					

1 4		- Állandó jellegű iparűzési adó	10 000 000				
1 5	B4	Működési bevételek	2 618 940	2 618 940			2 618 940
1 6	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 801 000		3 801 000		3 801 000
1 7		<i>Költségvetési bevételek összesen</i>	65 874 788	62 073 788	3 801 000	0	65 874 788
1 8	B8	Finanszírozási bevételek	194 854 767	33 697 098	0	161 157 669	194 854 767
1 9	B81	Belföldi finanszírozási bevétel	194 854 767				
2 0		Maradvány igénybevétele	194 854 767				
2 1		- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele					
2 2		<i>Finanszírozási bevételek összesen</i>	194 854 767	33 697 098	0	161 157 669	194 854 767
2 3	1/1. Önkormányzat bevételei mindösszesen		260 729 555	95 770 886	3 801 000	161 157 669	260 729 555

Gyöngyösfalu Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési kiadásai

								Ft-ban
Rovat	Megnevezés		Részlet	Működési célú	Felhalmozási célú	Felhalmozás	Összesen	
1. Cím Gyöngyösfalu Község Önkormányzat								
1/2. Önkormányzat kiadásai			A	B	C	D	E	
1	K1	Személyi juttatás	20 014 749	20 014 749				20 014 749
2	K2	Munkaadót terhelő járulékok	2 930 452	2 930 452				2 930 452
3	K3	Dologi kiadások	45 444 793	45 444 793				45 444 793
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	800 000				800 000
5	K5	Egyéb működési kiadás	25 117 236	25 117 236				25 117 236
6		Egyéb működési célú támogatás Áht-n belül	9 674 579					
7		<i>Ebből:</i>						
8		- Hivatal működéséhez	2 558 894					
9		- Lukácsházi Óvodafenntartó Társulásnak	6 777 416					
10		<i>ebből:</i>						
11		- Óvoda, bölcsőde működéséhez	1 889 557					
12		- Bölcsődei étkezéshez	618 417					
13		- Óvodai étkezéshez	2 299 193					
14		- Iskolai étkezéshez	1 970 249					
15		Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívül	6 892 743					
16		Tartalék	8 549 914					

1 7		- Általános	8 249 914				
1 8		- Céltartalék	300 000				
1 9	K6	Beruházás	10 255 202			10 255 202	10 255 202
2 0	K7	Felújítások	154 403 467			154 403 467	154 403 467
2 1	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadás	300 000		300 000		300 000
2 2		Egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n belül	0				
2 3		Lakástámogatás	300 000				
2 4		Költségvetési kiadások	259 265 899	94 307 230	300 000	164 658 669	259 265 899
2 5	K9	Finanszírozási kiadás	1 463 656	1 463 656			1 463 656
2 6		Belföldi finanszírozási kiadás	1 463 656				
2 7		-Áht-n belüli megelőlegzések visszafizetése	1 463 656				
2 8		Finanszírozási kiadások	1 463 656	1 463 656			
2 9		1/2. Önkormányzat kiadásai mindösszesen	260 729 555	95 770 886	300 000	164 658 669	260 729 555
3 0		2023. évre tervezett közfoglalkoztatottak létszáma					
3 1		a) Teljes munkaidősök:					
3 2		- hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				1	fő
3 3		Költségvetési évre					1 fő

4. melléklet az 1/2023. (II. 8.) önkormányzati rendelethez

Gyöngyösfalu Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési bevételei és kiadásai

	A	B	C	D	E	adatok Ft-ban F
Megnevezés	Bevétel			Kiadás		
	Kötelező	Önként vállalt	Össz	Kötelező	Önként vállalt	Össz
1 Működési célú támogatás Áht-n belül	36 910 254		36 910 254			
2 Felhalmozási célú támogatás Áht-n belül	0		0			
3 Közhatalmi bevételek	15 000 000		15 000 000			
4 Működési bevételek	2 618 940		2 618 940			
5 Működési célú támogatás Áht-n belül	7 544 594		7 544 594			
6 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 801 000		3 801 000			
7 Finanszírozási bevétel	194 854 767		194 854 767			
8 Személyi juttatás				20 014 749		20 014 749
9 Munkaadót terhelő járulékok				2 930 452		2 930 452
10 Dologi kiadások				45 444 793		45 444 793
11 Ellátottak pénzbeli juttatásai				800 000		800 000
12 Egyéb működési célú támogatások Áht-n belül				9 674 579		9 674 579
13 Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívül				6 892 743		6 892 743
14 Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belül				0		0
15 Beruházás				10 255 202		10 255 202
16 Felújítás				154 403 467		154 403 467
17 Finanszírozási kiadás				1 463 656		1 463 656
18 Tartalékok				8 549 914		8 549 914
19 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				300 000		300 000
20 Összesen	260 729 555	0	260 729 555	260 729 555	0	260 729 555

Gyöngyösfalu Község Önkormányzatának 2023. évi tervezett felhalmozási kiadásainak bemutatása célonként

	adatok Ft-ban	
A	B	
Beruházás	Bruttó	
1. Ludad kert alja víz- és szennyvízhálózat kiépítése	2 555 202	
- ebből ÁFA		543 232
2. Ingatlan vétel 469/8.hrsz.	7 000 000	
- ebből ÁFA		0
3. Jártszótéri homokozó	400 000	
- ebből ÁFA		85 040
4. Fekvőrendőr Ludadi temetőnél	300 000	
- ebből ÁFA		63 779
5 .Beruházás Összesen:	10 255 202	
Felújítás	Bruttó	
6. Szennyvízcsatorna-közmű felújítás (VASIVÍZ Zrt.-kompenzációval)	3 659 247	
- ebből ÁFA		777 950
7. TOP-Plusz Energetikai felújítás tornacsarnok	142 380 000	
- ebből ÁFA		29 967 066
8. Villkász Kft. Közvillágítás korszerűsítése	8 364 220	
- ebből ÁFA		1 778 220
6.Felújítás Összesen:	154 403 467	

Gyöngyösfalu Község Önkormányzatának létszámkerete

Gyöngyösfalu Község Önkormányzatának létszámkerete					
1	Teljes munkaidősök:		A		
		- községgondnok	1 fő		
2	Részmunkaidős:				
		- könyvtáros (heti 6 óra)	1 fő		
		- kulturális szakember (heti 12 óra)	1 fő		
Költségvetési évre összesen:			1,45 fő		

Gyöngyösfalu Község Önkormányzata 2023. évi saját bevétele, adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke

Sorszám	Megnevezés	2023	2024	2025 után	További évek
		év			
	A	B	C	D	E
1	Helyi adóbevétel	15 000 000	12 000 000	13 000 000	130 000 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2 396 200	2 520 000	2 540 000	25 400 000
3	Bírság-, pótlék, és díjbevétel				0
4	kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				0
5	Bevétel összesen	17 396 200	14 520 000	15 540 000	155 400 000
6	Adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettség	0	0	0	0
7	Kiadás összesen	0	0	0	0

1. Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

1.1. hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

1.2. a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától

1.3. váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

1.4. az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

1.5. a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

1.6. a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

1.7. hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

Gyöngyösfalu Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetésében tervezett helyi adók, és egyéb közhatalmi bevételek

		Ft-ban
	A	B
	Adónem	Összeg
1	Helyi adók	15 000 000
2	Kommunális adó (várható befolyó)	5 000 000
2	Iparüzési adó (állandó jelegű)	10 000 000
3	Vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából	2 396 200
4	Bírság-, pótlék, és díjbevétel	0
5	Kezesség, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
6	Összesen	17 396 200

Gyöngyösfalu Község Önkormányzatának európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektjének nettó bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzat projekthez történő hozzájárulásai (Ft)

	A	B	C	D
Források	2023	2024	2025 után	Összesen
1 Saját erő	-	-	-	-
2 saját erőből központi támogatás	-	-	-	-
3 EU-s forrás	-	-	-	-
4 ebből TOP csapadékvíz	-	-	-	-
5 Társfinanszírozás	-	-	-	-
6 Hitel	-	-	-	-
7 Egyéb forrás	-	-	-	-
8 Források összesen	-	-	-	-

Gyöngyösfalu Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésben tervezett lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások

A	B Ft-ban
1.Lakástámogatás	0
2.Települési támogatások	800 000
ebből:	
3- Rendkívüli temetési támogatás	135 000
4- Rendkívüli települési támogatás	650 000
5- Rendkívüli lakhatási támogatás	15 000