

Kőszegszerdahely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Kőszegszerdahely község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 79. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. XXV. törvény 65. § (6) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet *A rendelet hatálya*

1. §

- (1) A rendelet hatálya Kőszegszerdahely Község Önkormányzatának Képviselő-testületére 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 főösszege 112 730 164 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 bontásban a 3. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat (1) és (2) bekezdés szerinti 2023. évi bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

4. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében 14 794 411 forint összegű tartalékot képez.
- (2) Működési célú általános tartalék összege 14 794 411 forint. Az általános tartalék 5 547 431 forint szolgál az évközi többletigények és az elmaradt bevételek pótlására. Az általános tartalék felett a képviselő-testület rendelkezik. A céltartalék összege 9 249 980,- Ft.

5. §

(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen 5 064 000 forint. A felhalmozási kiadásokból:

- a) a felújítások előirányzata: 1 000 000 forint
- b) a beruházások előirányzat: 4 064 000 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 ügylet megkötése válik vagy válhat szüükségessé. Az Önkormányzatnak a 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) - (5) 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 átcsoportosítás 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 nyilatkozatot benyújtásra abban az esetben, ha a Képviselő-testület 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. 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 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 nincs.

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 középiskolai 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

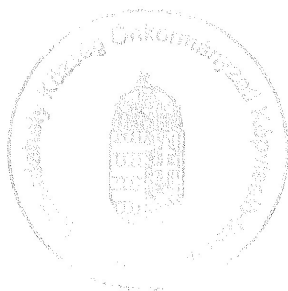
IV. Fejezet Záró és egyéb rendelkezések


19. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.


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


Takács Péter
polgármester




dr. Czenki Balázs
jegyző

A rendelet 2023február 14. napján kihirdetésre került.


dr. Czenki Balázs
jegyző

1. melléklet az 1/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 1 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

CÍMREND:

1. cím Kőszegszerdahely Község Önkormányzat

1/1. Önkormányzat bevételei

1/2. Önkormányzat kiadásai

(A melléklet szövegét a(z) 2 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Községserdahely Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési bevételei

A	Rovat	B	C			Adatok Ft-ban		
			Megnevezés	Részlet	Műk.c	Felh.c	Felhalm.	Osszesen
1	1. Cím	Községserdahely Község Önkormányzat						
2	1/1. Önkormányzat bevételei	Működési célú tám. Aht-n belülről	63 911 354	63 911 354				63 911 354
3	B1	Önkormányzatok működési támogatásai	20 911 354	20 911 354				
4	6	Helyi önk. működésének ált. tám.	14 115 227					
5	7	Települési önkormányzatok szociális támogatása	3 851 655					
6	8	Települési önk. kulturális felad. tám.	2 944 472					
7	9	Egyéb működési célú tám. Aht-n belül	43 000 000	0				43 000 000
8	10	Felhalmozási célú tám. Aht-n belülről	0	0				0
9	11	Közhatalmi bevételek	9 430 000	9 430 000				9 430 000
10	12	Vagyoni típusú adók	2 350 000					
11	14	-Magánszemélyek kommunális adója	2 300 000					
12	15	-Telekadó	50 000					
13	15	Termékek és szolgáltatások adói	7 080 000					
14	16	Értékesítési és forgalmi adók	7 080 000					
15	17	- Állandó jellegű iparüzési adó	7 000 000					
16	18	- Idegentforgalmi adó	50 000					
17	19	- Talajterhelési díj	0					
18	20	-Egyéb közhatalmi bevételek	30 000					
19	21	Gépjárműadók	0					
20	21	Működési bevételek	2 500 000	2 500 000				2 500 000
21	22	Felhalmozási bevételek	0	0				0
22	23	Kölségvetési bevételek összesen	75 841 354	75 841 354				75 841 354
23	24	Finanszírozási bevételek	36 888 810	36 888 810				36 888 810
24	25	Belföldi finanszírozási bevétel	36 888 810	36 888 810				36 888 810
25	26	Maradvány igénybevétele	0	0				0
26	27	- Előző évi költségvetési maradvány ig.vétel	36 888 810	36 888 810				36 888 810
27	28	Finanszírozási bevételek összesen	36 888 810	36 888 810				36 888 810
28	29	1/1. Önkormányzat bevételei mindösszesen	112 730 164	112 730 164				112 730 164

(A melléklet szövegét a(z) 3 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Községserdahely Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési kiadásai

A	B	C	D	E	F	Adatok Ft-ban	
						G	G
1	Rovat	Műk.c	Felh.c	Felh.c	Felh.c	Osszesen	Osszesen
2	1. Cím Községserdahely község Önkormányzat						
3	1/2. Önkormányzat kiadásai						
4	K1 Személyi juttatás	48 523 822	48 523 822				48 523 822
5	K2 Munkaadót terhelő jár. és Szocხო	6 273 832	6 273 832				6 273 832
6	K3 Dologi kiadások	27 895 000	27 895 000				27 895 000
7	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 740 447	2 740 447				2 740 447
8	K5 Egyéb működési kiadás	21 423 588	21 423 588				21 423 588
9							
10	Egyéb műk. c. tám. Áht-n belül	2 275 518	2 275 518				2 275 518
11	Ebből:						
12	- LKOH	1 212 569					
13	- Óvoda-bölcsőde	537 502					
	- Laboratóriumi szolgálat	302 400					
14	- Iskola élektetés	223 047					
15	Egyéb műk. c. tám. Áht-n kívüli	4 350 659	4 350 659				4 350 659
	-egyházi jogi személyek	350 659					
	-orvosi ügyelet	3 110 280					
	-fogorvosi ügyelet	110 600					
	-volán	279 120					
	-civil keret	500 000					
16	Tartalék	14 797 411	14 797 411				14 797 411
17	- Általános	5 547 431	5 547 431				5 547 431
18	- Céltartalék	9 249 980					
19	K6 Beruházás	4 064 000			4 064 000		4 064 000
20	K7 Felújítás	1 000 000			1 000 000		1 000 000
21	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadás						
22	Egyéb felh. c. tám. Áht-n belül						
23	Költsegvetési kiadások	111 920 689	106 856 689		5 064 000		111 920 689
24	K9 Finanszírozási kiadás	809 475	809 475				809 475
25	Belföldi finanszírozási kiadás						
26	-Áht-n belüli megelőlegezések vt.	809 475	809 475				809 475
27	Finanszírozási kiadások	809 475	809 475				809 475
28	1/2. Önkormányzat kiadásai mindösszesen	112 730 164	107 666 164		5 064 000		112 730 164

4. melléklet az 1/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Köszegszertahely Község Önkormányzatának 2023. évi bevételai és kiadásai

Megnevezés		Bevétel						Kiadás									
		A		B		C		D		E		F		G		H	
		Kötelező	Önként vállalt feladat	Önként vállalt feladat	Államgazdálkodási feladat	Összesen	Kötelező	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező	Önként vállalt feladat	Összesen	Államgazdálkodási feladat	Összesen			
1. Cím Köszegszertahely Község Önkormányzata																	
1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	20 911 354				20 911 354											
2	Működési célú támogatás Áht-n belül, TB püli alapjai	43 000 000				43 000 000											
3	Felhalmozási célú támogatások					0											
4	Közhatalmi bevételek	9 430 000				9 430 000											
5	Működési bevételek	2 500 000				2 500 000											
6	Felhalmozási bevétel																
7	Finanszírozási bevétel	36 888 810				36 888 810											
8	Személyi juttatás								48 523 823								48 523 823
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								5 273 832								5 273 832
10	Dologi kiadások								27 895 000								27 895 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai								2 740 447								2 740 447
12	Elvonások és befizetések								0								0
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről								2 275 518								2 275 518
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre								4 350 659								4 350 659
15	Tartalék								14 797 411								14 797 411
16	Beruházás								4 064 000								4 064 000
17	Felújítás								1 000 000								1 000 000
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								0								0
19	Labortámogatás								0								0
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről								0								0
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								0								0
22	Finanszírozási kiadás								809 475								809 475
23	Összesen	112 730 164	0	0	0	112 730 164	0	0	112 730 164	0	0	0	0	0	0	0	112 730 164

(A melléklet szövegét a(z) 5 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Közszerdahely Község Önkormányzatának
2023. évi tervezett felhalmozási kiadásainak bemutatása célonként**

		Ft-ban
1	A	B
2	Beruházások/Felújítás	Bruttó
3	Légfékes 3,5 tonnás pótkocsi	3 200 000
4	-áfa 27%	864 000
5	Villanyserelési munkálatok Kőszegi utca 1.	1 000 000
6		
7	Összesen	<u>5 064 000</u>

(A melléklet szövegét a(z) 6 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Közszerdahely Község Önkormányzatának létszámkerete 2023-ben

1	A	B	C
2	Teljes munkaidősök:		
3	-házi orvos	1	fő
4	-asszisztens, eü.i szakdolgozó	1	fő
5	-védőnő	1	fő
	-közművelődési dolgozó, könyvtáros	1	fő
	-közművelődési szakember	0,5	fő
	-kommunális dolgozó	1	fő
6	Költségvetési évre	5,5	fő

(A melléklet szövegét a(z) 7 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Köszegszerdahely Község Önkormányzata sajtó bevétele, adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke

Sorszám	Megnevezés	adatok forintban				
		2023	2024 év		2025	További évek
	A	B	C	D	E	
1	Helyi adóbevétel	9 430 000	10 540 000	12 485 000	16 000 000	
2	Telekadó	50 000	60 000	80 000		
3	Kommunális adó (várható befolyó)	2 300 000	2 500 000	2 700 000		
4	Egyéb közhatalmi bevételek	30 000	30 000	40 000		
5	Idegenforgalmi adó (várható befolyó)	50 000	50 000	65 000		
6	Iparűzési adó (várható, befolyó)	7 000 000	7 900 000	9 600 000		
8	Bevétel összesen	9 430 000	10 540 000	12 485 000	16 000 000	
9	Adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
10	Kiadás összesen	0	0	0	0	

Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a vég törlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- a számviteli törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke, az Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői felként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói felként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repülőgépeket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: AKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege

(A melléklet szövegét a(z) 8 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Köszegszerdahely Község Önkormányzata 2023. évi saját bevétele

Sorszám	Megnevezés	forint
	A	B
1	Helyi adóbevételek	9 430 000
2	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevételek	2 500 000
3		
4		
5		
6	Összesen	11 930 000

(A melléklet szövegét a(z) 9 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

	A	B	C	Ft-ban
	2022	2023	2023 után	Összesen
1 Források				
2 Saját erő	-	-	-	-
3 saját erőből központi támogatás	-	-	-	-
4 EU-s forrás	49 795 335			49 795 335
5 TOP-2.1.3-15-VSI-2021-Csapadék pályázat	49 795 335			49 795 335
7 Társfinanszírozás	-	-	-	-
8 Hitel	-	-	-	-
9 Egyéb forrás	-	-	-	-
10 Források összesen	49 795 335	-	-	49 795 335

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

Sorszám	Megnevezés		forint
	A	B	
1	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 740 447	
2	Természetben nyújtott települési támogatás	740 447	
3	Születési támogatás	200 000	
4	Temetési támogatás	700 000	
5	gyógyszertámogatás	500 000	
6	karácsonyi támogatás	0	
7	ápolási támogatás	100 000	
8	lakhatási támogatás	500 000	
9	Összesen	2 740 447	