

Nemescsó Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Nemescsó 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 Nemescsó 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 41 024 920 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 707 101 forint összegű tartalékot képez.
- (2) Működési célú általános tartalék összege 407 101 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 5 391 551 forint. A felhalmozási kiadásokból:

- a) a felújítások előirányzata: 1 952 625 forint
- b) a beruházások előirányzat: 3 438 926 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 szükségessé. 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 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 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.

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


Szerdahelyi-Bánó Irén
polgármester




dr. Czenki Balázs
jegyző



Záradék:

Ez a rendelet 2023. február 9. napján kihirdetésre került.


dr. Czenki Balázs
jegyző



CÍMREND

1. CÍM Nemescsó Község Önkormányzat

1.1. Önkormányzat bevételei

1.2. Önkormányzat kiadásai

Nemescsó község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési bevételei

							Ft-ban
	Rovat	Megnevezés	Részlet	Működési célú	Felhalmozási célú	Felhalmozás	Összesen
1. Cím Nemescsó Község Önkormányzat							
	1/1. Önkormányzat bevételei		A	B	C	D	E
1	B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	22 783 698	22 783 698			22 783 698
2	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	22 783 698				
3		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 247 723				
4		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 982 300				
5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 553 675				
6	B16	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	0	0			0
7	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül	0		0		0
8	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belül	0				
9	B3	Közhatalmi bevételek	3 500 000	3 500 000			3 500 000
10	B34	Vagyoni típusú adók	500 000				
11		-Magánszemélyek kommunális adója	500 000				
12	B35	Termékek és szolgáltatások adói	3 000 000				
13		Értékesítési és forgalmi adók					
14		- Állandó jellegű iparüzési adó	3 000 000				
15	B4	Működési bevételek	204 838	204 838			204 838
16	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0		0
17		Költségvetési bevételek összesen	26 488 536	26 488 536	0	0	26 488 536

18	B8	Finanszírozási bevételek	14 536 384	8 544 833	600 000	5 391 551	14 536 384
19	B81	Belföldi finanszírozási bevétel	14 536 384				0
20		Maradvány igénybevétele	14 536 384				
21		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
22		Finanszírozási bevételek összesen	14 536 384	8 544 833	600 000	5 391 551	14 536 384
23	1/1.	Önkormányzat bevételei mindösszesen	41 024 920	35 033 369	600 000	5 391 551	41 024 920

Nemescsó Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési kiadásai

							Ft-ban
Rovat	Megnevezés		Részlet	Műk.c	Felh.c	Felhalm.	Összesen
1. Cím Nemescsó Község Önkormányzat							
1/2.	Önkormányzat kiadásai		A	B	C	D	E
1	K1	Személyi juttatás	12 056 669	12 056 669			12 056 669
2	K2	Munkaadót terhelő járulékok	1 833 651	1 833 651			1 833 651
3	K3	Dologi kiadások	13 782 369	13 782 369			13 782 369
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	400 000	400 000			400 000
5	K5	Egyéb működési kiadás	6 060 679	6 060 679			6 060 679
6		Egyéb működési célú támogatás Áht-n belül	2 926 264				
7		<i>Ebből:</i>					
8		- <i>Hivatal működéséhez</i>	672 355				
9		- <i>Lukácsházi Óvodafenntartó Társulásnak</i>	2 132 909				
10		<i>ebből:</i>					
11		- <i>Óvoda, bölcsőde működéséhez</i>	1 031 308				
12		- <i>Bölcsődei étkezéshez</i>	231 906				
13		- <i>Óvodai étkezéshez</i>	646 648				
14		- <i>Iskolai étkezéshez</i>	223 047				
15		Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívül	2 427 314				
16		Tartalék	707 101				

1 7		- Általános	407 101				
1 8		- Céltartalék	300 000				
1 9	K6	Beruházás	3 438 926			3 438 926	3 438 926
2 0	K7	Felújítások	1 952 625			1 952 625	1 952 625
2 1	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadás	600 000		600 000		600 000
2 3		Egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n belül	0				
2 4		Lakástámogatás	600 000				
2 5	Költségvetési kiadások		40 124 919	34 133 368	600 000	5 391 551	40 124 919
2 6	K9	Finanszírozási kiadás	900 001	900 001			900 001
2 7		Belföldi finanszírozási kiadás	900 001				
2 8		-Áht-n belüli megelőlegzések visszafizetése	900 001				
2 9	Finanszírozási kiadások		900 001	900 001			
3 0	1/2. Önkormányzat kiadásai mindösszesen		41 024 920	35 033 369	600 000	5 391 551	41 024 920
3 1	2023. évre tervezett közfoglalkoztatottak létszáma						
3 2	a) Teljes munkaidősök:						
3 3	- hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					2	fő
3 4	Költségvetési évre						2 fő

Nemescső 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	22 783 698		22 783 698			
2 Felhalmozási célú támogatás Áht-n belül	0		0			
3 Közhatalmi bevételek	3 500 000		3 500 000			
4 Működési bevételek	204 838		204 838			
5 Működési célú támogatás Áht-n belül	0		0			
6 Finanszírozási bevétel	14 536 384		14 536 384			
7 Személyi juttatás				12 056 669		12 056 669
8 Munkaadót terhelő járulékok				1 833 651		1 833 651
9 Dologi kiadások				13 782 369		13 782 369
10 Ellátottak pénzbeli juttatásai				400 000		400 000
11 Egyéb működési célú támogatás Áht-n belül				2 926 264		2 926 264
12 Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívül				2 427 314		2 427 314
13 Egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n belül				600 000		600 000
14 Beruházás				3 438 926		3 438 926
15 Felújítás				1 952 625		1 952 625
16 Finanszírozási kiadás				900 001		900 001
17 Tartalékok				707 101		707 101
18 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)				0		0
19 Összesen	41 024 920	0	41 024 920	41 024 920	0	41 024 920

Nemescsó Község Önkormányzatának 2023. évi tervezett felhalmozási kiadásainak bemutatása célonként

A		adatok Ft-ban
Beruházás		Bruttó
1. MF Temető infrastruktúra fejlesztés	2 738 926	
- ebből ÁFA		523 826
2. Mosogatógép	200 000	
- ebből ÁFA		42 520
3. Kültéri megfigyelő kamera	500 000	
- ebből ÁFA		106 300
3. Beruházás összesen:	3 438 926	
Felújítás		Bruttó
4. Szennyvízcsatorna-közmű felújítás (VASIVÍZ Zrt. -kompenzálassal)	1 952 625	
- ebből ÁFA		415 125
5. Felújítás összesen	1 952 625	

Nemescsó Község Önkormányzatának létszámkerete

1	Teljes munkaidősök:		A
		- falugondnok	1 fő
	<i>Ebből önként vállalt:</i>		
		- <i>falugondnok</i>	1 fő
2	Részmunkaidős:		
		- könyvtáros (heti 6 óra)	1 fő
		- közművelődési szakember (12 óra)	1 fő
Költségvetési évre összesen:			1,45 fő

Nemescső Község Önkormányzata saját bevétele, adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke

Sorszám	Megnevezés	2023	2024	2025	További évek
		év			
		B	C	D	E
	A				
1	Helyi adóbevétel	3 500 000	3 500 000	3 500 000	35 000 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	195 208	200 800	190 500	1 905 000
3	Bírság-, pótlék, és díjbevétel				0
4	kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				0
5	Bevétel összesen	3 695 208	3 700 800	3 690 500	36 905 000
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 a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

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

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

		Ft-ban
		A
	Adónem	Összeg
1	Helyi adók	3 500 000
2	Kommunális adó (várható befolyó)	500 000
2	Iparüzési adó (állandó jelegű)	3 000 000
3	Vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából	195 208
4	Bírság-, pótlék, és díjbevétel	0
5	Kezesség, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
6	Összesen	3 695 208

9. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Nemescső 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 Hítel	-	-	-	-
7 Egyéb forrás	-	-	-	-
8 Források összesen	-	-	-	-

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

	A Ft-ban
1. Lakástámogatás	600 000
2. Települési támogatások	400 000
ebből:	
3- Rendkívüli temetési támogatás	75 000
4- Rendkívüli települési támogatás	325 000
5- Rendkívüli lakhatási támogatás	0