

Visz Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Visz Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra.

2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület a Visz Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszegét 107.849.098 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 107.849.098 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 107.849.098 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 23.927.408 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 8.000.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 0 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 33.321.690 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 42.600.000 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 107.849.098 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 107.849.098 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 45.891.369 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 61.957.729 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint állapítja.

4. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 21.336.000 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 2.756.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 17.300.649 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.300.000 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 4.204.654 forint,
- f) K6. Beruházások: 342.900 forint,
- g) K7. Felújítások: 60.608.895 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 107.849.098 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 107.749.098 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 100.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 46.897.303 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 60.951.795 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet és 3. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegegyezőségét jogcímek szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

A képviselő-testület helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat az 6. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 5. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege: 0 forint.

8. §

A képviselő-testület a 2023. évi előirányzatok felhasználását a 7. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 4 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 3 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2023. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 2 fő.

11. §

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) – 1.005.934 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1.005.934 forint.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

12. §

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. §

A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

14. §

A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

15. §

A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

16. §

A képviselő-testület a 14. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 15. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal) módosítja a költségvetési rendeletét.

17. §

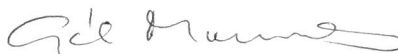
A képviselő-testület 2023. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg: a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2023. január 1 napjától, a köztisztviselők és közalkalmazottak cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt a közszolgálati törvényben meghatározott értékek figyelembevételével 231.900 forint/év/fő.

18. §

Ez a rendelet 2023. február 15-én lép hatályba.



Szűcs Attila
polgármester



Gál Marianna
jegyző

Bevételek

Visz Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételei forint		
Sorszám	Megnevezés	
		2023. évi eredeti előirányzat
A	D	F
1	Önkormányzatok működési támogatási	21 381 208
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei belülről	2 546 200
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	23 927 408
4	Vagyoni típusú adók	1 700 000
5	Telekadó	350 000
6	Építményadó	1 350 000
7	Érkekesítési és forgalmi adók	6 300 000
8	Iparüzési adó	6 300 000
9	Gépjárműadó	
10	Egyéb szolgáltatási adók	
11	Talajterhelési díj	
12	Egyéb közhatalmi bevételek	
13	Közhatalmi bevételek	8 000 000
14	Működési bevételek	
15	Működési célú átvett pénzeszközök	
16	Működési bevételek összesen	31 927 408
17	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
18	Felhalmozási célú bevételek	3 173 496
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30 148 194
20	Felhalmozási bevételek összesen	33 321 690
21	Finanszírozási bevételek	42 600 000
22	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	38 600 000
23	Likviditási célú hitel	4 000 000
24	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	107 849 098

Működési kiadások

	Visz Község Önkormányzat 2023. évi működési kiadásai					forint	
Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
Önkormányzati Igazgatás	13 942 650	7 736 000	1 006 000	5 200 650			1
támogatások	4 030 654				4 030 654		
közvilágítási feladat	990 600			990 600			
város és községgazd.	8 751 838	6 400 000	991 000	1 360 838			1
utak fenntartása	0						
közfoglalkoztatás	2 818 000	2 552 000	166 000	100 000			2
	0						
településfejlesztés	1 337 423			1 337 423			
szociális ellátások	1 940 040			640 040	1 300 000		
sport tevékenység	528 320			528 320			
falugondnoki szolgálat	5 527 294	3 314 000	419 000	1 794 294			1
közművelődés	6 456 434	1 334 000	174 000	4 948 434			1
	0						
házi orvosi szolgálat	262 900			88 900	174 000		
köztetető fenntartás	311 150			311 150			
Összesen:	46 897 303	21 336 000	2 756 000	17 300 649	5 504 654	0	6
Kiadások összesen:	46 897 303	21 336 000	2 756 000	17 300 649	5 504 654	0	6

Felhalmozási kiadások

Visz Község Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásairól	
	forint
Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat
Felhalmozási kiadás	
TOP pályázat -külterületi utak	60 608 895
Eszközbeszerzés közművelődés	342 900
Összesen	60 951 795

4. melléklet a 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Mérleg

		Bevétel-kiadás mérlegegyezőség	
			forint
Sor-szám	Alszám	Megnevezés	2023. év
	B		
1		Működési bevételek	31 927 408
2		Működési célú támogatások államháztartáson belül	23 927 408
3		Közhatalmi bevétel	8 000 000
4		Működési bevételek	
5		működési célú átvett pénzeszközök	
6		Felhalmozási célú bevétel	33 321 690
7		Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8		Felhalmozási célú bevétel	33 321 690
9		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	65 249 098
11		Finanszírozási bevételek	42 600 000
12		BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	107 849 098
13		Működési kiadások	46 897 303
14		személyi juttatások	21 336 000
15		munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 756 000
16		dologi kiadások	17 300 649
17		tartalék	
18		ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000
19		egyéb működési célú kiadások	4 204 654
20		Felhalmozási célú kiadások	60 951 795
21		beruházások	342 900
22		felújítások	60 608 895
23		egyéb felhalmozási célú kiadások	
24		KIADÁSOK ÖSSZEGE	107 849 098
25		Finanszírozási kiadások	
26		KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	107 849 098

Támogatások

Visz község Önkormányzat		
2023. évi támogatásai		
		forint
Sors zám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	Civil szervezetek	100 000
3	Közös Hivatal fenntartás	1 427 817
4	Orvosi ügyeleti társulás	415 800
5	Óvoda fenntartó társulás	887 037
6	Családsegítő tám.	1 150 000
7	Csatorna társulás	50 000
8		
9	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	4 030 654

Közvetett támogatások

	Közvetett támogatások	forint
Ssz	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	795 000
2.	Telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség	243 000
	Bevételek összesen :	1 038 000

Előirányzat felhasználási ütemterv

..../2023.(.....) önkormányzati rendeletéhez														
Visz Község Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint														
S o r s z á m	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitópénzkészlet		41 050 195	39 131 690	40 842 385	39 593 880	10 400 090	8 295 588	6 281 083	4 595 788	5 839 283	4 540 178	2 421 893	
2	Működési célú állami tám.	1 993 950	1 993 950	1 993 950	1 993 950	1 993 950	1 993 950	1 993 950	1 993 950	1 993 950	1 993 950	1 993 950	1 993 958	23 927 408
3	közhatalmi bevétel			3 750 000	560 000					3 150 000	540 000			8 000 000
4	Működési bevételek													0
5	működési célú átvett pénzeszközök													0
6	Felhalm. célú átvett pénzeszközök					33 321 690								33 321 690
7	Finanszírozási bevételek	42 600 000												42 600 000
8	Bevételek összesen	44 593 950	43 044 145	44 875 640	43 396 335	74 909 520	12 394 040	##### #	8 275 033	9 739 738	8 373 233	6 534 128	4 415 851	107 849 098
9	személyi juttatások	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	21 336 000
10	munkaadókat terhelő járulékok	229 667	229 667	229 667	229 667	229 667	229 667	229 667	229 667	229 667	229 667	229 667	229 663	2 756 000
11	dologi kiadások	1 100 200	1 468 900	1 589 700	1 358 900	1 456 980	1 654 897	1 564 900	1 235 690	1 456 900	1 389 500	1 325 780	1 698 302	17 300 649
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	200 000	1 300 000
13	egyéb működési célú	335 888	335 888	335 888	335 888	335 888	335 888	335 888	335 888	335 888	335 888	335 888	509 886	4 204 654

	kiadás													
1 4	Működési tartalék													0
1 5	beruházások										342 900			342 900
1 6	felújítások					60 608 895								60 608 895
1 7	egyéb felhalm. célú kiadás													0
1 8	Kiadás összesen	3 543 755	3 912 455	4 033 255	3 802 455	64 509 430	4 098 452	4 008 455	3 679 245	3 900 455	3 833 055	4 112 235	4 415 851	107 849 098
1 9	Záró pénzkészlet	41 050 195	39 131 690	40 842 385	39 593 880	10 400 090	8 295 588	6 281 083	4 595 788	5 839 283	4 540 178	2 421 893	0	0

3 év előirányzatai

	/2023.(.....) önkormányzati rendeletéhez				
	költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai				forint
Ssz	Előirányzat	2023.	2024.	2025.	2026.
1.	Személyi juttatások	21 336 000	21 336 000	21 336 000	21 336 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok	2 756 000	2 756 000	2 756 000	2 756 000
3.	Dologi kiadások	6 654 000	6 654 000	6 654 000	6 654 000
4.	Egyéb működési kiadások	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	32 046 000	32 046 000	32 046 000	32 046 000