

JEGYZŐKÖNYV

Készült 2023. február 14. napján 17.00 órakor Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének nyilvános ülésén

Jelen vannak:

- Laczó Sándor polgármester
- Szentmiklósi Jenő alpolgármester
- Dorottya Adrienn képviselő
- Kalányos Lajosné képviselő
- Fábián Szilvia képviselő

Meghívottak:

- Ranyóczkiné Ács Andrea jegyző

Jegyzőkönyvvezető: Baloghné Bagány Anita

Laczó Sándor polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testület határozatképes létszámban megjelent. A polgármester ismertette a napirendi pontokat. A képviselő-testület a napirendet 5 igen, ellenszavazat nélkül (5:0) az alábbiak szerint fogadta el:

1. **Szágy Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Laczó Sándor polgármester
2. **Szágy Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Laczó Sándor polgármester
3. **2023. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Laczó Sándor polgármester
4. **Tájékoztató vagyonyilatkozat-tételi kötelezettség teljesítéséről**
Előadó: Kalányos Lajosné elnök
5. **Egyebek**

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA

1. **Szágy Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Laczó Sándor polgármester

Előadó polgármester ismertette a módosított 2022. évi költségvetést. Elmondta, hogy a módosításra az év elején még nem tervezhető bevételek - pl.: közfoglalkoztatás miatti bevétel, pályázati források bevételei – miatt van szükség. Elmondta, hogy ezek a plusz bevételek

kötelezettséggel terheltek, valamilyen konkrét cél megvalósítására kapja az önkormányzat, ezért a kiadások is ugyanezekkel az összegekkel növekednek.

Kérte a képviselőket fogadják el az előterjesztés szerinti költségvetés módosítást.

A képviselő-testület rövid tanácskozás után 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) megalkotta **Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2023. (II.15.) számú rendeletét, a 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (III.16.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról.**

2. Szágy Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Laczó Sándor polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a korábbi megbeszéléseknek megfelelően a jegyző asszony elkészítette az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, javasolta a testületnek ennek elfogadását.

A napirendi ponttal kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így a képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) megalkotta **Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2023. (II.15.) számú az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.**

3. Szágy Községi Önkormányzat 2023. évi közművelődési programtervének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Laczó Sándor polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően, 2023. évben is szükség van a település közművelődéssel kapcsolatos programtervének elfogadására. Ismertette a tervezett programokat. Elmondta, hogy április hónapban a húsvéti ünnepek közeledtével, húsvétváró kézműves délutánt terveznek tartani. Május hónapban gyermeknapi program megvalósítására kerülne sor. A 2023. évi falunap június hónapban kerülne megrendezésre. Októberben idősek napi rendezvényt, novemberben adventi kézműves foglalkozást, decemberben pedig Mikulás- és karácsonyi ünnepséget tartanának.

Megkérdezte van-e valakinek kérdése, javaslata a programokkal kapcsolatosan.

Kérdés, javaslat nem volt, így a képviselő-testület 5 igen szavazattal, - ellenszavazat nélkül (5:0) - az alábbi határozatot hozta:

Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2023. (II.14.) sz. Kt. határozata

2023. évi közművelődési programtervről

Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a település 2023. évre vonatkozó közművelődési programtervét megismerte, azt változtatások nélkül elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Laczó Sándor polgármester

4. Tájékoztató vagyonyilatkozat-tételi kötelezettség teljesítéséről

Előadó: Kalányos Lajosné elnök

Kalányos Lajosné, a Vagyonyilatkozat Vizsgáló Bizottság elnöke tájékoztatást nyújtott a képviselő-testület tagjainak arról a tényről, hogy Szágy Községi Önkormányzat képviselő-testületének tagjai 2023. január 31. napjáig, maradéktalanul eleget tettek vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségüknek.

Több napirend nem volt, Laczó Sándor polgármester megköszönte mindenkinek a részvételt és az ülést 17.35 órakor bezárta.

k.m.f.


Laczó Sándor
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

Szágy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(III.16.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

Szágy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 61.913.579,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Szágy, 2023. február 15.


Laczó Sándor
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

1. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet

Bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 437 199	13 437 199
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	11 538 300	11 893 022
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	459 990	361 380
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	11 998 290	12 254 402
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 721 578	5 264 853
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	108 161
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	29 427 067	33 334 615
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 329 146	5 950 133
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	30 756 213	39 284 748
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	15 950 600
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	15 950 600
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	200 000	230 000
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	600 000	600 000
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	600 000	600 000

165	Egyéb közhatalmi bevételek ($\geq 166 + \dots + 183$) (B36)	37 000	87 000
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	837 000	917 000
186	Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 187 + 188$) (B402)	250 000	266 130
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206 + 207 + 208$) (B4082)	50	50
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	50	50
218	Egyéb működési bevételek ($\geq 219 + 220$) (B411)	67 965	137 965
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	318 015	404 145
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	300 000	300 000
240	ebből: háztartások (B64)	0	0
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247...+257) (B65)	82 409	82 409
254	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0
258	Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	382 409	382 409
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	32 293 637	56 938 902
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 974 677	4 974 677
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	4 974 677	4 974 677
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	4 974 677	4 974 677
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	4 974 677	4 974 677

”

„2. melléklet

Kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 624 525	7 881 776
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	100 000	100 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	12 000	12 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	120 242
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	4 736 525	8 114 018
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	5 025 000	5 025 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	360 000	360 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	300 000	168 977
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 685 000	5 553 977
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	10 421 525	13 667 995
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 339 511	1 463 189
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	20 000	20 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 431 936	8 375 095
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	7 451 936	8 395 095
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	95 000	92 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	35 000	35 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	130 000	127 000
35	Közütemi díjak (K331)	996 188	1 772 852
36	Vásárolt élelmezés (K332)	623 990	623 990
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 776 044	1 575 044
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	188 000	188 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	884 400	913 400
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 479 242	3 305 242
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	6 947 864	8 378 528
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	12 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	12 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 657 276	3 425 247
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	1 063	1 063

52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	172 360	1 192 781
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 830 699	4 619 091
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	17 360 499	21 531 714
62	Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	0	116 500
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	2 900 000	2 525 059
117	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	2 900 000	2 641 559
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	81 100	81 100
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	81 100	81 100
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	2 671 424	2 883 067
156	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
158	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=164+...+174) (K508)	300 000	300 000
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	73 000	2 432 900
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	3 125 524	5 697 067
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	219 000	313 000
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	585 000	11 982 680
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	275 400	3 570 583
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	1 079 400	15 866 263
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	3 937
233	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	3 937
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	36 226 459	60 871 724
270	Tájékoztató adat a 35. Közüzeti díjakról (=271+272+273+274) (K331)	996 188	1 772 852
271	35. Közüzeti díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0

274	35. Közütemi díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 041 855	1 041 855
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 041 855	1 041 855
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 041 855	1 041 855

33

Végső előterjesztői indokolás

Szágy Község Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

Szágy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Szágy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 51.497.720,- forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket forrásonként az 1. melléklet a kiadások előirányzatait funkciók és intézmények szerint a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete által engedélyezett létszámkeretet a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Szágy Községi Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Szágy Község felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesített pénzügyi mérlegét 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzmaradvány visszatervezésével biztosítja.

(5) A (3) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az Áht. 34-35. §-ra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 36. § (1)-(3) bekezdés, 42. § rendelkezéseire tekintettel az alábbiakról rendelkezik.

(2) Az Áht. 34. §-ban meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.

(3) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az Ámr. 36. § rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatmaradásból származó maradványt, valamint az Ámr. 36. §-ban fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.

(5) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a) pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló önkormányzati rendeletben foglaltakat alkalmazni.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására a rendelet 15. §-ban foglaltakon felül saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

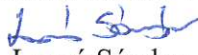
10. §

A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Szágy, 2023. február 15.


Laczó Sándor
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

1. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 130 592
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 993 300
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	287 280
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	10 280 580
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	1 721 578 Ft
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	28 402 750
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 853 100
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	30 255 850
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	1 407 347
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	1 407 347
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	200 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	800 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	800 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	20 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	1 020 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	400 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	50
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	50
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	

48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	130 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	530 050
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	200 000
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	200 000
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	33 413 247
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	18084473
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	18 084 473
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	18 084 473
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	18 084 473

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 296 800
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	100 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	12 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	5 408 800
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	5 025 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	480 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	170 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	5 675 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	11 083 800
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 320 694
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 574 700
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 574 700
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	125 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	40 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	165 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 803 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	120 000
32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	1 923 000
33	Vásárolt élelmiszer	K332	427 280
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 842 104
36	Közvetített szolgáltatások	K335	160 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	379 607
38	Egyéb szolgáltatások	K337	2 342 599
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	7 074 590
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	8 890
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	8 890
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 710 141
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	68 320
48	Különbő befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	2 778 461

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	15 601 641
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 250 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	2 250 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 255 842
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	200 000
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
74	Tartalékok	K513	
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	2 455 842
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	13 953 963
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 695 670
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	17 649 633
84	Ingatlanok felújítása	K71	
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95	Lakástámogatás	K87	
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	0
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	50 361 610
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
05	Forgatási célú belső földi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belső földi értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1136110
14	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	1 136 110
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	1 136 110

Létszámadatok

Sor-szám	Funkció-csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
I	Létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									
01	I. funkció-csoport	a) csoport	1,0		1					1
02		b) csoport								
03		Összesen (01+02)	1		1					1
04	II. funkció-csoport	Humánpolitikai								
05		Gazdálkodási-költségvetési								
06		Jogi								
07		Nemzetközi								
08		Ellenőrzési								
09		Koordinációs								
10		Informatikai								
11		Kommunikációs								
12		Egyéb (...)								
13		Összesen (04+...+12)								
14	III. funkció-csoport	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)								
15		- I. csoport feladatait segítő								
16		- II. csoport feladatait segítő								
17		- III. csoport feladatait segítő								
18		Protokolláris								
19		Kézbesítési								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési					1,0		1	1
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)				5,0			5	5
26		Összesen (14+18+...+25)				5	1		6	6
27	Összesen (03+13+26)		1		1	5	1		6	7
II	A funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint									
28	Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)									
29	I. funkció csoport									
30	II. funkció csoport									
31	III. funkció csoport									
32	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői (33+34+35)									
33	I. funkció csoport									
34	II. funkció csoport									
35	III. funkció csoport									
36	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya (37+38+39)									
37	I. funkció csoport									
38	II. funkció csoport									
39	III. funkció csoport									
40	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak (41+42+43)									
41	I. funkció csoport									
42	II. funkció csoport									
43	III. funkció csoport									

44	Közalkalmazottak (45+46+47)				1		1	1
45	I. funkció csoport							
46	II. funkció csoport							
47	III. funkció csoport				1,0		1,0	1
48	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészégi alkalmazottak (49+50+51)							
49	I. funkció csoport							
50	II. funkció csoport							
51	III. funkció csoport							
52	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (53+54+55)							
53	I. funkció csoport							
54	II. funkció csoport							
55	III. funkció csoport							
56	Rendvédelmi alkalmazottak (57+58+59)							
57	I. funkció csoport							
58	II. funkció csoport							
59	III. funkció csoport							
60	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (61+62+63)							
61	I. funkció csoport							
62	II. funkció csoport							
63	III. funkció csoport							
64	Honvédelmi alkalmazottak (65+66+67)							
65	I. funkció csoport							
66	II. funkció csoport							
67	III. funkció csoport							
68	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (69+70+71)			5			5	5
69	I. funkció csoport							
70	II. funkció csoport							
71	III. funkció csoport			5,0			5,0	5
72	- ebből: közfoglalkoztatottak (73+74+75)							
73	I. funkció csoport							
74	II. funkció csoport							
75	III. funkció csoport			5,0			5,0	5
76	Választott tisztségviselők (77+78+79)	1		1				1
77	I. funkció csoport	1,0		1,0				1
78	II. funkció csoport							
79	III. funkció csoport							
80	Megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak (81+82+83)							
81	I. funkció csoport							
82	II. funkció csoport							
83	III. funkció csoport							

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	28 402 750,-	Személyi juttatások	11 083 800,-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 853 100,-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	1 320 694,-
4.	Közhatalmi bevételek	1 020 000,-	Dologi kiadások	15 601 641,-
5.	Működési bevételek	530 050,-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 250 000,-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000,-	Egyéb működési célú kiadások	2 455 842,-
7.	Maradvány igénybevétele	1 842 187,-	Költségvetési megelőlegezések visszafizetés	1 136 110,-
	Bevételek összesen:	33 848 087,-	Kiadások összesen:	33 848 087,-

Felhalmozási bevételek és kiadások összevont pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Maradvány felhasználás	16 242 286	Beruházás	17 649 633,-
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 407 347,-	Felújítás	0,-
	Bevételek összesen:	17 649 633,-	Kiadások összesen:	17 649 633,-

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, továbbá meghatározza, hogy milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Szágy Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet megalkotásakor rendelkezésre állnak.

JELENLÉTI ÍV

Készült a Szágy Községi Önkormányzat 2023. február 14. napján megtartott
képviselő-testületi ülésén megjelentekről

Laczó Sándor polgármester

.....
Laczó Sándor

Szentmiklósi Jenő alpolgármester

.....
Szentmiklósi Jenő

Dorottya Adrienn képviselő

.....
Dorottya Adrienn

Fábián Szilvia képviselő

.....
Fábián Szilvia

Kalányos Lajosné képviselő

.....
Kalányos Lajosné

Meghívottak:

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

.....
Ranyhóczkiné Ács Andrea

Salamonné Hermann Rita NNÖ Elnöke

.....
Salamonné Hermann Rita

Kiss Szilvia RNÖ Elnöke

.....
Kiss Szilvia

Baranya Megyei Kormányhivatal részéről:

.....
.....
.....

Hegyháti Járási Hivatal részéről:

.....
.....

Lakosság részéről:

.....
.....
.....
.....
.....

Szágy Község Polgármestere

MEGHÍVÓ

Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 14. napján 17.00 órakor tartandó képviselő-testületi ülésére.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal - Szágy

Javasolt napirendi pontok:

- 1. Szágy Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Laczó Sándor polgármester
- 2. Szágy Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Laczó Sándor polgármester
- 3. 2023. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Laczó Sándor polgármester
- 4. Tájékoztató vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettség teljesítéséről**
Előadó: Kalányos Lajosné elnök
- 5. Egyebek**

Szágy, 2023. február 7.

Laczó Sándor sk.
polgármester

Szágy Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(III.16.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

Szágy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 61.913.579,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

„1. melléklet

Bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B11)	13 437 199	13 437 199
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	11 538 300	11 893 022
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	459 990	361 380
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	11 998 290	12 254 402
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 721 578	5 264 853
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	108 161
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	29 427 067	33 334 615
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 329 146	5 950 133
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	30 756 213	39 284 748
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	15 950 600
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	15 950 600
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	200 000	230 000
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	600 000	600 000
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	600 000	600 000

165	Egyéb közhatalmi bevételek ($\geq 166 + \dots + 183$) (B36)	37 000	87 000
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	837 000	917 000
186	Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 187 + 188$) (B402)	250 000	266 130
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206 + 207 + 208$) (B4082)	50	50
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	50	50
218	Egyéb működési bevételek ($\geq 219 + 220$) (B411)	67 965	137 965
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	318 015	404 145
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	300 000	300 000
240	ebből: háztartások (B64)	0	0
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247...+257) (B65)	82 409	82 409
254	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0
258	Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	382 409	382 409
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	32 293 637	56 938 902
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 974 677	4 974 677
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	4 974 677	4 974 677
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	4 974 677	4 974 677
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	4 974 677	4 974 677

32

„2. melléklet

Kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 624 525	7 881 776
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	100 000	100 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	12 000	12 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	120 242
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	4 736 525	8 114 018
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	5 025 000	5 025 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	360 000	360 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	300 000	168 977
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 685 000	5 553 977
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	10 421 525	13 667 995
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 339 511	1 463 189
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	20 000	20 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 431 936	8 375 095
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	7 451 936	8 395 095
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	95 000	92 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	35 000	35 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	130 000	127 000
35	Közüzeti díjak (K331)	996 188	1 772 852
36	Vásárolt élelmezés (K332)	623 990	623 990
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 776 044	1 575 044
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	188 000	188 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	884 400	913 400
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 479 242	3 305 242
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	6 947 864	8 378 528
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	12 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	12 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 657 276	3 425 247
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	1 063	1 063

52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	172 360	1 192 781
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 830 699	4 619 091
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	17 360 499	21 531 714
62	Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	0	116 500
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	2 900 000	2 525 059
117	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	2 900 000	2 641 559
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	81 100	81 100
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	81 100	81 100
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	2 671 424	2 883 067
156	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
158	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=164+...+174) (K508)	300 000	300 000
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	73 000	2 432 900
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	3 125 524	5 697 067
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	219 000	313 000
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	585 000	11 982 680
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	275 400	3 570 583
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	1 079 400	15 866 263
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	3 937
233	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	3 937
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	36 226 459	60 871 724
270	Tájékoztató adat a 35. Közütemi díjakról (=271+272+273+274) (K331)	996 188	1 772 852
271	35. Közütemi díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0

274	35. Közüzemi díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 041 855	1 041 855
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 041 855	1 041 855
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 041 855	1 041 855

”

Végső előterjesztői indokolás

Szágy Község Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

Szágy Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Szágy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 51.497.720,- forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket forrásonként az 1. melléklet a kiadások előirányzatait funkciók és intézmények szerint a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete által engedélyezett létszámkeretet a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Szágy Községi Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Szágy Község felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesített pénzügyi mérlegét 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvid hitel igénybevételezt rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzmaradvány visszatervezésével biztosítja.

(5) A (3) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az Áht. 34-35. §-ra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 36. § (1)-(3) bekezdés, 42. § rendelkezéseire tekintettel az alábbiakról rendelkezik.

(2) Az Áht. 34. §-ban meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.

(3) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az Ámr. 36. § rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatmaradásból származó maradványt, valamint az Ámr. 36. §-ban fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.

(5) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a) pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló önkormányzati rendeletben foglaltakat alkalmazni.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására a rendelet 15. §-ban foglaltakon felül saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

10. §

A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 130 592
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 993 300
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	287 280
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	10 280 580
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	1 721 578 Ft
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	28 402 750
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 853 100
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	30 255 850
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	1 407 347
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	1 407 347
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	200 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	800 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	800 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	20 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	1 020 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	400 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	50
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	50
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0

49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	130 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	530 050
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	200 000
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	200 000
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	33 413 247
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belső értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	18084473
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	18 084 473
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belső finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	18 084 473
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	18 084 473

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 296 800
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	100 000
08	Ruházati költségértéítés	K1108	
09	Közlekedési költségértéítés	K1109	
10	Egyéb költségértéítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	12 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	5 408 800
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	5 025 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	480 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	170 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	5 675 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	11 083 800
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 320 694
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 574 700
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 574 700
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	125 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	40 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	165 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 803 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	120 000
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	1 923 000
33	Vásárolt élelmzés	K332	427 280
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 842 104
36	Közvetített szolgáltatások	K335	160 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	379 607
38	Egyéb szolgáltatások	K337	2 342 599
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	7 074 590
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	8 890
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	8 890
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 710 141
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	68 320
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	2 778 461

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	15 601 641
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 250 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	2 250 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 255 842
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	200 000
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
74	Tartalékok	K513	
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	2 455 842
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	13 953 963
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 695 670
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	17 649 633
84	Ingatlanok felújítása	K71	
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95	Lakástámogatás	K87	
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	0
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	50 361 610
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1136110
14	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	1 136 110
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	1 136 110

Létszámadatok

Sor-szám	Funkció-csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
I	Létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									
01	I. funkció-csoport	a) csoport	1,0		1					1
02		b) csoport								
03		Összesen (01+02)	1		1					1
04	II. funkció-csoport	Humánpolitikai								
05		Gazdálkodási-költségvetési								
06		Jogi								
07		Nemzetközi								
08		Ellenőrzési								
09		Koordinációs								
10		Informatikai								
11		Kommunikációs								
12		Egyéb (...)								
13		Összesen (04+...+12)								
14	III. funkció-csoport	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)								
15		- I. csoport feladatait segítő								
16		- II. csoport feladatait segítő								
17		- III. csoport feladatait segítő								
18		Protokolláris								
19		Kézbcsítési								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési					1,0		1	1
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)				5,0			5	5
26		Összesen (14+18+...+25)				5	1		6	6
27	Összesen (03+13+26)		1		1	5	1		6	7
II	A funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint									
28	Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)									
29	I. funkció csoport									
30	II. funkció csoport									
31	III. funkció csoport									
32	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői (33+34+35)									
33	I. funkció csoport									
34	II. funkció csoport									
35	III. funkció csoport									
36	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya (37+38+39)									
37	I. funkció csoport									
38	II. funkció csoport									
39	III. funkció csoport									
40	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak (41+42+43)									
41	I. funkció csoport									
42	II. funkció csoport									
43	III. funkció csoport									

44	Közalkalmazottak (45+46+47)				1		1	1
45	I. funkció csoport							
46	II. funkció csoport							
47	III. funkció csoport				1,0		1,0	1
48	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészégi alkalmazottak (49+50+51)							
49	I. funkció csoport							
50	II. funkció csoport							
51	III. funkció csoport							
52	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (53+54+55)							
53	I. funkció csoport							
54	II. funkció csoport							
55	III. funkció csoport							
56	Rendvédelmi alkalmazottak (57+58+59)							
57	I. funkció csoport							
58	II. funkció csoport							
59	III. funkció csoport							
60	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (61+62+63)							
61	I. funkció csoport							
62	II. funkció csoport							
63	III. funkció csoport							
64	Honvédelmi alkalmazottak (65+66+67)							
65	I. funkció csoport							
66	II. funkció csoport							
67	III. funkció csoport							
68	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (69+70+71)			5			5	5
69	I. funkció csoport							
70	II. funkció csoport							
71	III. funkció csoport			5,0			5,0	5
72	- ebből: közfoglalkoztatottak (73+74+75)							
73	I. funkció csoport							
74	II. funkció csoport							
75	III. funkció csoport			5,0			5,0	5
76	Választott tisztségviselők (77+78+79)	1		1				1
77	I. funkció csoport	1,0		1,0				1
78	II. funkció csoport							
79	III. funkció csoport							
80	Megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak (81+82+83)							
81	I. funkció csoport							
82	II. funkció csoport							
83	III. funkció csoport							

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	28 402 750,-	Személyi juttatások	11 083 800,-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 853 100,-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	1 320 694,-
4.	Közhatalmi bevételek	1 020 000,-	Dologi kiadások	15 601 641,-
5.	Működési bevételek	530 050,-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 250 000,-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000,-	Egyéb működési célú kiadások	2 455 842,-
7.	Maradvány igénybevétele	1 842 187,-	Költségvetési megelőlegezések visszafizetés	1 136 110,-
	Bevételek összesen:	33 848 087,-	Kiadások összesen:	33 848 087,-

Felhalmozási bevételek és kiadások összevont pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Maradvány felhasználás	16 242 286	Beruházás	17 649 633,-
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 407 347,-	Felújítás	0,-
	Bevételek összesen:	17 649 633,-	Kiadások összesen:	17 649 633,-

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, továbbá meghatározza, hogy milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Szágy Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet megalkotásakor rendelkezésre állnak.

2023.évi programterv

Szágy

Április:

- Húsvét váró kézműves délután (asztaldísz, ajtódísz készítés)

Május:

- Gyereknapi feladatok, kvízek, ügyességi versenyek, robotika bemutató

Június:

- Szomszéd ünnep- Falunap

Október:

- Idősek napja

November:

- Búcsú

- Karácsony váró kézműves délután (asztaldísz, ajtódísz)

December:

- Mikulás ünnepség
- Karácsonyi ünnepség

Szágy, 2023. február 08.

Horváth-Varga Katalin
közművelődési asszisztens