

Fancsal Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (III. 2.) önkormányzati rendelete

Fancsal Községi Önkormányzat 2023.évi költségvetéséről

Fancsal Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Fancsal Községi Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2023. éves költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. § [A rendelet hatálya]

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § [A költségvetés bevételei és kiadásai]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 137,066,000.- Ft költségvetési bevétellel
 - b) 137,066,000.- Ft költségvetési kiadással
- állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegegen belül az önkormányzat a kiemelt kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

- a) 76,668,068.- Ft Működési költségvetési Kiadásai
 - b) 59,157,501.- Ft Felhalmozási költségvetés kiadásai
 - c) 1,240,431.- Ft Finanszírozási kiadásai
- jocímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 1. melléklet részletezi.

(4) A működési költségvetés bevételi előirányzatait feladatonként önkormányzati szinten, a rendelet 2. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(5) A felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatait feladatonként önkormányzati szinten, a rendelet 3. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(6) A kiadásokat - önkormányzati szinten - előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 4. melléklet, a felhalmozási kiadásokat feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybe vételét, rendeli el.

(8) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása

fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételel történik.

3. § [A költségvetés részletezése]

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 9. melléklet részletezi.
- b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.
- c) Az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 9. melléklet részletezi.
- d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak részletezését a 5. melléklet szerint határozza meg.
- e) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A bevételek és kiadások költségvetési szervenkénti megoszlását 6. melléklet.

(3) Az egyéb működési támogatásokat a 7. melléklet tartalmazza.

(4) Az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként 8. melléklet szerint határozza meg.

4. § [Az Önkormányzat létszám – előirányzata]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:

- a) 34 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban),
 - aa) - 1 fő közalkalmazott,
 - ab) - 1 fő polgármester,
 - ac) - 1 fő munkaviszony,
 - ad) - 21 fő közfoglalkoztatotti átlagos állományi létszámban,
- b) 24 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg.

(2) A közalkalmazottak cafetéria juttatásban nem részesülnek.

5. § [A költségvetés végrehajtásának szabályai]

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

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési egyensúly biztosítása érdekében a polgármester évközben folyamatosan figyelemmel kíséri a kiadások és a bevételek alakulását, a kiadási és bevételi előirányzatok teljesülését.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat. Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert

tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(5) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

6. § [Az előirányzatok módosítása]

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 8.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként^[6], 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.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) 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.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(9) Az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál (*polgármesteri hivatal, közös hivatal*) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló

2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalaptól eltér, azt 80,000.- Ft-ban állapítja meg.

7. § [A gazdálkodás szabályai]

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal az elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat folyamatos működéshez szükséges forráskeretét 15.000.000.-forintban határozza meg.
- (6) A Képviselő-testület a polgármester egyösszegű kötelezettségvállalását az (5) bekezdésen túlmenően 1.500.000.- forintban határozza meg
- (7) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi intézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja
- (8) Az (7) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 6 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (9) A (6) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.
- (10) Az Önkormányzat 2023.évi likviditási tervét a 11. melléklet tartalmazza.
- (11) Az Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás a 12. melléklet tartalmazza.
- (12) Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások-2023-2024-2025. évi alakulását külön bemutató mérleget a 13. melléklet tartalmazza.

8. § [Pótköltségvetés szabályai]

- (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás és következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő- testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ebben a jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási

előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesítheti.

(2) A polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet terjeszt a képviselő- testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik. A helyi önkormányzati költségvetés teljesítése jelentős veszélyeztetésének minősül különösen, ha a működéshez szükséges felveendő hitel nagysága a korrigált nettó saját bevétel 50 %-át eléri vagy meghaladja.

9. § [Készpénzkímélő fizetés szabályai]

A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A pénzforgalmat elsősorban a bankszámlákon kell bonyolítani. A készpénzben történő kifizetések az alábbiak lehetnek:

- a) személyi juttatásokra: megbízási díj, hó közli kifizetés, fizetési előleg, költségterítés.
- b) elszámolásra kiadott összegek,
- c) készlet és kis értékű tárgyi eszköz beszerzés,
- d) reprezentációs kiadások,
- e) kiküldetési kiadások,
- f) kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- g) társadalom- és szociálpolitikai juttatások.

10. § [A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése]

(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 a külön megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

11. § [Átmeneti rendelkezések]

A rendelet pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatait 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

12. § [Záró rendelkezések]

Ez a rendelet 2023. március 3-án lép hatályba.

Nyitrai Péter
Polgármester



dr. Arnóczki Tímea
Jegyző



Kihirdetési záradék:

E rendelet kihirdetésre került: Fancsal, 2023. március 3. napján



Fancsal Községi Önkormányzat -Költségvetési mérlege-2023

		Ft-ban	
Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	62 853 133	K1. Személyi juttatás	46 054 400
B3. Közhatalmi bevételek	1 844 000	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 894 930
B4. Működési bevételek	20	K3. Dologi kiadások	22 517 738
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 917 643
		K5. Egyéb működési célú kiadások	283 357
		<i>Ebből: Általános tartalék</i>	-
		Céltartalék	-
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	64 697 153	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)	76 668 068
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	15 641 346	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	1 240 431
			-
C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	80 338 499	C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	77 908 499
			-
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	K6. Beruházások	2 430 000
B5. Felhalmozási bevételek	-	K7. Felújítások	56 727 501
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	-	D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)	59 157 501
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	56 727 501	E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	
<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>			
F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)	56 727 501	F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	59 157 501
G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)	64 697 153	G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)	135 825 569
H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)	72 368 847	H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)	1 240 431
I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	137 066 000	I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	137 066 000

Fancsal Községi Önkormányzat -2023-évi működési költségvetés bevételei és kiadásai

				Ft-ban			
BEVÉTELEK JOGCÍMEI				Kötelező feladatok eredeti ei.	Önként vállalt feladatok eredeti ei.	Állami (államigazgatási) feladatok eredeti ei.	Összesen eredeti ei.
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				19 294 883	-	-	19 294 883
1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			-			-
2.	Településüzemeltetéshez kapcs. feladatok támogatása össz.			6 252 223			6 252 223
2.1.	A zöldterületgazdálkodással kapcsolódó feladatok támogatása			1 837 869			1 837 869
2.2.	Közvilágítás fenntartásának támogatása			3 362 008			3 362 008
2.3.	Közetemő fenntartásának támogatása			145 447			145 447
2.4.	Közütak fenntartásának támogatása			906 899			906 899
3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			9 599 505			9 599 505
4.	Kiegészítés						-
5.	Polgármesteri illetmény támogatása			3 443 155			3 443 155
6.	Kompenzáció						
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás				-			-
1.	Óvodaped. és segítői bértámogatása			-			-
2.	Óvoda működtetési támogatás			-			-
3.	Társulás által fenntartott bejáró gyermekek utaztatásának támogatás			-			-
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása				9 445 900	-	-	9 445 900
1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			4 201 000			4 201 000
2.	Szoc. és gyermekjóléti alapszolg. átl. feladatai - gyermekjóléti szolg.			-			-
3.	Szociális étkeztetés			-			-
4.	Házi segítségnyújtás			-			-
5.	Falugondnoki szolgálat			5 142 300			5 142 300
6.	Idősek nappali intézményi ellátása			-			-
7.	Kistelepülések szociális feladatainak támogatása			-			-
8.	Gyermekéktézeti támogatása (bér + üzemeltetés)			102 600			102 600
9.	Szociális ágazati pótlék					-	-
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				2 270 000			2 270 000
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				5 207 560			5 207 560
B116. Elszámolásból származó bevételek							-
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				26 634 790			26 634 790
1. Közfoglalkoztatás				26 634 790			26 634 790

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	62 853 133	-	-	62 853 133
B34 Vagyoni típusú adók (msz.komm.adó)	580 000			580 000
B351 Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	1 200 000			1 200 000
B354 Gépjárműadó	-			-
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (igazg.szolg.díja, önk-nak átengedett egyéb közhatalmi bevételek, adópótlék, adóbírság, egyéb bírság)	64 000			64 000
B3. Közhatalmi bevételek összesen	1 844 000	-	-	1 844 000
B401. Készletértékesítés ellenértéke	-			-
B402. Szolgáltatások ellenértéke	-			-
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	-			-
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	-			-
B408. Kamatbevételek	20			20
B410. Egyéb működési bevételek	-			-
B4. Működési bevételek összesen	20			20
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-			-
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	-			-
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	64 697 153	-	-	64 697 153
B813. Maradvány igénybevétele	15 641 346			15 641 346
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezés (nettó fin.előleg)				-
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	15 641 346	-	-	15 641 346
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	80 338 499	-	-	80 338 499

Fancsal Községi Önkormányzat - A 2023. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként

				Ft-ban			
BEVÉTELEK JOGCÍMEI				Kötelező feladatok eredeti ei.	Önként vállalt feladatok eredeti ei.	Állami (állam- igazgatási) feladatok eredeti ei.	Összesen eredeti ei.
				eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				-			
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről							
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről							
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről							
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							-
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen				-	-	-	-
B51. Immateriális javak értékesítése							-
B52. Ingatlanok értékesítése							-
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							-
B54. Részesedések értékesítése							-
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							-
B5. Felhalmozási bevételek összesen							-
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				-			-
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről							-
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							-
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				-	-	-	-
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)				-	-	-	-
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
B812. Belföldi értékpapírok bevételei							
B813. Maradvány igénybevétele				56 727 501			56 727 501

B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
B816. Központi, irányító szervei támogatás				
B817. Betétek megszüntetése				
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	56 727 501			56 727 501
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	56 727 501	-	-	56 727 501

FANCSAL KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2023.ÉVI KIADÁSAI -kötelező és önként vállalt feladatok vonatkozásában

Költségvetési kiadások (FT-ban)		Kötelező feladatok	önként vállalt feladatok
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
Személyi juttatások			
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	36 394 000	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	610 000	
	Választott tisztségviselők juttatásai	7 576 000	908 400
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	216 000	
	Egyéb külső személyi juttatások	350 000	
	Személyi juttatások összesen	45 146 000	908 400
Járadékok			
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	3 776 838	118 092
Dologi kiadások			
	Szakmai anyagok beszerzése	--	
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 400 138	
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	315 000	
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	110 000	
	Közüzemi díjak (víz- csatorna,gáz,áram)	4 770 000	
	Vásárolt élelmezés	102 600	
	Bérleti és lízing díjak		
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	250 000	
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	150 000	
	Egyéb szolgáltatások	5 700 000	
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	4 535 000	
	Fizetendő áfa	1 134 000	
	Kamatkiadások	1 000	

	Egyéb dologi kiadások	50 000	
	Dologi kiadások	22 517 738 -	
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen			
	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások		
	Települési támogatás	3 917 643	
	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	3 917 643 -	
Egyéb működési célú kiadások összesen			
	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (Ináncs)	283 357	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
	Egyéb működési célú kiadások összesen	283 357 -	
Beruházások, felújítások			
	Beruházás, felújítás összesen	59 157 501	
Költségvetési kiadások mindösszesen		134 799 077	1 026 492
Finanszírozási kiadások		1 240 431	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		136 039 508	1 026 492
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		137 066 000	

Fancsal Községi Önkormányzat - 2023.évi felhalmozási kiadásai

				adatok Ft-ban
Kiadások				
			eredeti ei.	
Beruházási feladatok				
Turizm.fejl.			56 727 501	
Járművásárlás			2 430 000	

Fancsal községi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai intézményenként -2023

										Ft-ban	
Megnevezés	Előző évi	Intézményi	Átvett	Támo-	Bevétel	Személyi	Járulék	Dologi	Átadot	Felhal	Kiadás
	pénzmara	bevételek	pénzes	gatás	összesen	juttatás		kiadás	t	m.	összesen
	dv.		zköz						pénzes	kiadás	
									zköz		
Közös Hivatal											
eredeti ei.	1 080 571	-	-	70 559 429	71 640 000	58 732 000	7 650 000	4 999 145	258 855	-	71 640 000
Óvoda											
eredeti ei.	158 438	-	-	138 526 562	138 685 000	108 624 000	14 030 000	16 031 000			138 685 000
Összesen:											
eredeti ei.	1 239 009	-	-	209 085 991	210 325 000	167 356 000	21 680 000	21 030 145	258 855	-	210 325 000

Fancsal Községi Önkormányzat 2023.évi létszámadatai

Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma			
Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)		
	4 órás	6 órás	8 órás
Fancsal Község Önkormányzata			21
Összesen			21

Fancsal Községi Önkormányzat -Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2024.	2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adók	1	1 780	1 650	1 650	5 080
Osztalék, koncessziós díjak	2				
Díjak, pótlékok, bírságok	3				
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4				
Részvények, részesedések értékesítése	5				
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	6				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7				
Saját bevételek összesen (01+....+07)	8	1 780	1 650	1 650	5 080
Saját bevételek (08.sor) 50%-a	9	890	825	825	2 540
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+....+17)	10	0	0	0	0
Felvett átvállalt hitel és annak tőketartozása	11				
Felvett átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13				
Adott váltó	14				
Pénzügyi lízing	15				
Halasztott fizetés	16				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	0	0	0	0
Felvett átvállalt hitel és annak tőketartozása	19				
Felvett átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				
Adott váltó	22				
Pénzügyi lízing	23				
Halasztott fizetés	24				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25				
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	890	825	825	2 540

Közvetett támogatások -2023

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege	Közvetett támogatás tervezett összege	Közvetett támogatás tervezett összege
	2023.	2024.	2025.
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elngedésének összege			
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	348 000	348 000	348 000
<i>Ebből:</i>			
- építményadó			
- telekadó			
- vállalkozások kommunális adója			
- magánszemélyek kommunális adója	348 000	348 000	348 000
- idegenforgalmi adó tartózkodás után			
- idegenforgalmi adó épületek után			
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után			
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után			
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege			
Helyi adónál biztosított mentesség összege	120 000	120 000	120 000
<i>Ebből:</i>			
- építményadó			
- telekadó			
- vállalkozások kommunális adója			
- magánszemélyek kommunális adója	120 000	120 000	120 000
- idegenforgalmi adó tartózkodás után			
- idegenforgalmi adó épületek után			
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után			
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után			
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege			
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege			
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege			
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege			
ÖSSZESEN	468 000	468 000	468 000

11. melléklet a 2/2023. (III. 2.) önkormányzati rendelethez

Fancsal Községi Önkormányzat 2023.évi likviditási terve

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Forintban Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	72 368 847	69 977 173	66 395 931	66 166 688	65 015 446	63 864 203	62 712 961	61 561 718	60 410 475	60 181 232	59 029 988	1 151 244	-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 018 195	3 018 195	3 018 195	3 018 195	3 018 195	3 018 195	3 018 195	3 018 195	3 018 195	3 018 195	3 018 195	3 018 195	36 218 343
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 219 566	2 219 566	2 219 566	2 219 566	2 219 566	2 219 566	2 219 566	2 219 566	2 219 566	2 219 566	2 219 566	2 219 566	26 634 790
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			922 000						922 000				1 844 000
6.	Működési bevételek	2	2	2	2	2	2	2	2	1	1	1	1	20
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	Bevételek összesen:	77 606 610	75 214 937	72 555 694	71 404 451	70 253 209	69 101 966	67 950 724	66 799 481	66 570 237	65 418 994	64 267 750	6 389 006	137 066 000
Kiadások														
12.	Személyi juttatások	3 837 867	3 837 867	3 837 867	3 837 867	3 837 867	3 837 867	3 837 867	3 837 867	3 837 867	3 837 867	3 837 867	3 837 867	46 054 400
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	324 578	324 578	324 578	324 578	324 578	324 578	324 578	324 578	324 578	324 578	324 578	324 578	3 894 930
14.	Dologi kiadások	1 876 478	1 876 478	1 876 478	1 876 478	1 876 478	1 876 478	1 876 478	1 876 478	1 876 478	1 876 478	1 876 478	1 876 478	22 517 738
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	326 470	326 470	326 470	326 470	326 470	326 470	326 470	326 470	326 470	326 470	326 470	326 470	3 917 643
16.	Egyéb működési célú kiadások	23 613	23 613	23 613	23 613	23 613	23 613	23 613	23 613	23 613	23 613	23 613	23 613	283 357
17.	Beruházások		2 430 000									56 727 501		59 157 501
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	1 240 431												1 240 431
21.	Kiadások összesen:	7 629 437	8 819 006	6 389 006	6 389 006	6 389 006	6 389 006	6 389 006	6 389 006	6 389 006	6 389 006	63 116 507	6 389 006	137 066 000
22.	Egyenleg (10-20)	69 977 173	66 395 931	66 166 688	65 015 446	63 864 203	62 712 961	61 561 718	60 410 475	60 181 232	59 029 988	1 151 244		-----

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek				
bevételei, kiadásai, hozzájárulások				
EU-s projekt neve, azonosítója:		TOP-1.2.1-16-BO1-2017-00008 Abaúj gasztronómiai hagyományainak turisztikai célú bemutatás		
				<i>Előirányzat</i>
Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	Összes tervezett forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2023. évi előtti tervezett forrás, kiadás	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi után tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás - maradvány	56 727 501		56 727 501	
Források összesen:	56 727 501		56 727 501	
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	56 727 501		56 727 501	
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:	56 727 501		56 727 501	

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások-2023-2024-2025. évi alakulását külön bemutató mérleg

							Ft-ban		
							2023.	2024.	2025.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							19 294 883	19 873 729	20 350 699
Települési önk.szociális feladatainak támogatása							9 445 900	9 729 277	9 962 780
Települési önk.kulturális támogatása							2 270 000	1 800 000	1 800 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás							5 207 560	4 525 616	4 634 231
Egyéb működési célú tám.államháztartáson belülről							26 634 790	27 433 834	28 092 246
Közhatalmi bevételek							1 844 000	1 899 320	1 944 904
Egyéb működési bevételek							20	21	20
Finanszírozási bevételek							15 641 346	14 955 072	15 357 194
Működési célú bevételek összesen:							80 338 499	80 216 869	82 142 073
Személyi juttatások							46 054 400	47 436 032	48 574 497
Munkaadókat terhelő járulékok							3 894 930	3 983 035	4 078 628
Dologi, egyéb kiad.							22 517 738	23 193 270	23 749 909
Ellátottak juttatásai							3 917 643	4 035 172	4 132 016
Egyéb működési célú kiadások							283 357	291 858	298 862
Finanszírozási kiadások							1 240 431	1 277 644	1 308 306
Működési célú kiadások összesen:							77 908 499	80 217 011	82 142 218
Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson belülről							-	-	-
Felhalmozási bevételek							-	-	-

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				-	-	-
Finanszírozási bevételek				56 727 501	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:				56 727 501	-	-
Felhalmozási kiadások				59 157 501	-	-
Felújítási kiadások				-	-	-
Értékesített tárgyi eszk.és immat.javak áfa befiz.				-	-	-
Felhalmozási célú pénzeszközátadás				-	-	-
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése				-	-	-
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése				-	-	-
Hosszú lejáratú hitel kamata				-	-	-
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása				-	-	-
Tartalékok				-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen				59 157 501	-	-
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN				137 066 000	80 216 869	82 142 073
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN				137 066 000	80 217 011	82 142 218

Végső előterjesztői indokolás

Fancsal Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Fancsal Községi Önkormányzatának 2023.évi költségvetését határozta meg.


dr. Arnóczki Tímea

jegyző



