



Tokod Nagyközség Polgármestere

2531 Tokod, Kossuth Lajos u. 53.

Tel.: +36/33-505-110; Fax: +36/33-505-120

e-mail: polgarmester@tokod.hu

Előadó: Bánhidi László

1. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. január 30-i testületi ülésére az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetről

Tisztelt Képviselő-testület

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv., az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv és Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény rendelkezései alapján készítettük el Tokod Nagyközség Önkormányzatának 2023. évi költségvetési rendelet tervezetét.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

Bevételek:

Az önkormányzat bevételeit intézményenként a **3. melléklet**, kormányzati funkcióként az 5-6-7. melléklet mutatja. A bevétel részét képezi:

- állami támogatások
- működési támogatások államháztartáson belül
- felhalmozási célú támogatások
- közhatalmi bevételek
- működési bevételek
- felhalmozási bevételek
- működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- előző évi maradvány

Az önkormányzat által kapott **állami támogatást** részleteiben a rendelettervezet **17. melléklete** mutatja. Itt szerepeltetjük az hivatal működésére, önkormányzati feladatok ellátására, köznevelési feladatok ellátására, szociális feladatok ellátására és közművelődési feladatok ellátására kapott támogatást. Ezek a támogatások csak részben fedezik a tényleges költségeket, jelentős saját bevétel biztosítása szükséges.

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** soron a védőnői és a fogorvosi szolgálat finanszírozást terveztük. Ezek is szintén csak részben fedezik a költségeket.

A **felhalmozási célú támogatások** soron a csatornaberuházáshoz, a bölcsőde építéséhez és az ipari úthoz 2023-ben várt állami támogatást szerepeltetjük.

A **közhatalmi bevételek** soron (187.000 eFt) az önkormányzat adóbevételeit terveztük. Az előző évi bevételeket vettük alapul, mert az iparűzési adó mértéke továbbra is 1%-ban került központosítva meghatározásra.

A **működési bevételek** között a terembérleti és szállásdíjakat, a továbbszámlázott víz-, áram, gáz- és csatornadíjakat, a sírhelybevételt, az étkezési díjbevételt, egyéb bevételeket és kamatbevételeket terveztük az előző évi tapasztalati számai alapján.

A **felhalmozási bevételek** között a lakosság által a lakásépítési kölcsön törlesztéséből befolyó összeget, illetve a Tokod-Üveggyári Iskola épületének értékesítését szerepeltetjük.

Maradványként 320 millió Ft került a rendeletbe. A maradvány tényleges összege a beszámoló elkészítésekor válik ismertté, melyet majd a testület a zárszámadási rendelet keretében fogad el. A maradványban szerepel a Vis-major pályázat, a csapadékvíz elvezetés, a Széchenyi u. előtti út és az ipari útra kapott támogatások, amely összegek már 2021-ben és 2022-ben megérkeztek az önkormányzat számlájára. Továbbá a maradvány részét képezi a korábban lekötött pénzeszköz is.

A 2023. évi költségvetésben szereplő pályázatunkat a **18. melléklet** mutatja. Itt láthatóak a már támogatói okirattal rendelkező pályázataink a kapott támogatása és a biztosítandó önerő is. Ezeken a pályázatokon kívül is tudunk már nyertes pályázatokról (ÖNO, kerékpárút, látogatóközpont), azonban azok támogatói okirata nem érkezett meg, így pontosan nem tudjuk, hogy mennyi támogatást kapunk, illetve, hogy mennyi önerőt kell majd biztosítanunk. Amint ezeket az adatokat tudjuk, úgy szükségessé fog válni a költségvetési rendeletünk módosítása és az önerő biztosítása is.

Kiadások:

A kiadásokat a **4-11. melléklet** mutatja intézményenkénti, kormányzati funkciókénti, illetve kiadásnemenkénti bontásban is.

Kiadások:

- személyi juttatások
- munkaadókat terhelő járulékok
- dologi kiadások

- ellátottak pénzbeli juttatásai
- egyéb működési kiadás
- beruházás
- felújítás
- egyéb felhalmozási kiadások

A **személyi juttatások** esetében a minimálbér és a garantált bérminimum is változott, valamint a soros előrelépőkkel is számolunk a vonatkozó jogszabályok alapján. A költségvetés készítésének időpontjáig még nem tudjuk, hogy az előző évekhez hasonlóan az ebből fakadó többletkiadásokra pótelőirányzatot fogunk-e kapni év közben. Egyenlőre az emelést saját bevételeink terhére kell biztosítani.

Az intézményenkénti és feladatonkénti tervezett létszámot a 13. melléklet mutatja

A **járulékok** között kell elszámolni a munkáltató által fizetett SZJA-t, EHO-t, táppénzt is, illetve az óvoda esetében a rehabilitációs hozzájárulást is. A szociális hozzájárulási adó mértéke az előző évhez hasonlóan 13 %.

A **dologi kiadások** (lásd 4.5.6.7. melléklet kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatokként intézményi bontásban is) az előző évhez viszonyítva, inflációval emelten és az energiákra különös figyelemmel tekintve kerültek tervezésre a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján. Lehet, hogy ezen kiadások esetében év közben még plusz előirányzat biztosítása szükséges.

A tervezett **beruházásokat** tételesen a 8. melléklet mutatja. Itt a már megkezdett, illetve a pályázaton nyert beruházásokat soroltuk fel az önkormányzat jelenlegi bevételi tervszámait figyelembe véve. Nyilván jóval több megoldandó feladat van mindhárom településrészen. Természetesen, ha év közben pozitív változás következik be a bevételek tekintetében, ez a lista tovább bővíthető. A helyzetet tovább nehezíti az, hogy a kapott támogatások csak egy részét fedezik a kiadásoknak, a különbözetet saját bevételeink terhére kell biztosítanunk.

A **felújítások** között (9. melléklet) a Lukácsi Máté Művelődési Ház fűtésének felújítása, a Liszt Ferenc Művelődési Ház homlokzatának felújítása és a Templom homlokzatának felújítása szerepel.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** kiadási (10. melléklet) csoportban (5.080 eFt) többek között a segélyek, illetve az időskorúak támogatása kerültek megtervezésre

Az egyéb működési célú támogatások (11. melléklet) a Dorogi Többcélú Kistérségi Társulásnak szociális alapellátásra, valamint családsegítési és gyermekjóléti feladatokra átadandó forrásokat tartalmazza. A helyi civil szervezetek és egyéb szövetségek, alapítványok támogatására szintén e melléklet szerint irányoz elő a pénzügyi terv. Továbbá itt kell megtervezni a Bursa Hungarica ösztöndíjat is. (1000 eFt). Az önkormányzatnak **szolidaritási hozzájárulási adót is kell fizetnie** a Magyar Államnak, melynek **összege 30.386 eFt**.

A költségvetés 30.000 eFt tartalékot tartalmaz, melynek összetételét a 19. sz.

melléklet szemlélteti.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy alkossa meg az önkormányzat 2023 évi költségvetési rendeletét.

Tokod, 2023. január 24.



Bánhidi László
polgármester

Tokod Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (I. 31.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Tokod Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés halmozódásmentes

- a) bevételi főösszegét 1.293.147 eFt-ban ebből: működési célú 533.939 eFt-ban felhalmozási célú 439.208 eFt-ban finanszírozási célú 320.000 eFt-ban
- b) kiadási főösszegét 1.293.147 eFt-ban ebből: működési célú 699.376 eFt-ban felhalmozási célú 593.771 eFt-ban állapítja meg.

2. §

Az önkormányzat közgazdasági mérleget az 1. melléklet szemlélteti.

3. §

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait összevontan működési és felhalmozási bontásban a 2. melléklet részletezi.

4. §

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2023 évi bevételeit forrásonként a 3. melléklet mutatja.

5. §

A költségvetési kiadások részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és a Mesevár Óvoda 2023. évi költségvetési tervét kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 5. melléklet, 6. melléklet és 7. melléklet szemlélteti.

7. §

Az önkormányzat és a polgármesteri hivatal beruházási és felújítási kiadásait a 8. melléklet, valamint a 9. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat által folyósított 2023. évi ellátások pénzbeli és természetbeni juttatásainak részletezését a 10. melléklet mutatja.

9. §

Az önkormányzat által adott és kapott visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatásokat a 11. melléklet, valamint a 12. melléklet szemlélteti.

10. §

Az önkormányzati költségvetési szervek engedélyezett létszámát a 13. melléklet részletezi.

11. §

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteit és hiteleit cél szerinti bontásban a 14. melléklet, valamint a 16. melléklet mutatja.

12. §

A maradvány igénybevétele működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 15. melléklet részletezi.

13. §

Az önkormányzat feladatainak állami támogatásait a 17. melléklet szemlélteti.

14. §

Az önkormányzat támogatással megvalósuló projektjeit a 18. melléklet szemlélteti.

15. §

Az önkormányzat tartalékait a 19. melléklet mutatja

16. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 20. melléklet tartalmazza.

17. §

Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 21. melléklet részletezi.

18. §

Az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év tervszámainak mérlegét a 22. melléklet mutatja.

19. §

A polgármester a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról 1 millió Ft összeghatárig dönthet.

20. §

Ez a rendelet 2023. január 31-én lép hatályba.

Bánhidi László
polgármester

Garaguly Tibor
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

A rendelet célja Tokod Nagyközség Önkormányzata és az Önkormányzat költségvetési intézményei 2023. évi költségvetése végrehajtásával kapcsolatos helyi szabályok és előírások rögzítése a vonatkozó törvényi előírásoknak megfelelően.

Az előírásokkal összhangban rögzítésre kerül a 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának főösszege, annak egyenlege és a költségvetési hiány belső (megelőző évek maradványa) forrásból történő finanszírozásának módja.

