

Örvényes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (III. 7.) önkormányzati rendelete Örvényes Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Örvényes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testületére és annak bizottságaira, valamint a támogatásokban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

(2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)
- b) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.)
- c) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.)
- d) Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: TKÖH)

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszege

2. §

A Képviselő-testület Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi

- a) bevételi főösszegét **439 007 689 Ft**-ban
 - b) kiadási főösszegét **439 007 689 Ft**-ban
- állapítja meg.

Költségvetési bevételek és kiadások

3. §

(1) A Képviselő-testület a 2. § a) pontjában megállapított költségvetési főösszeget bevételi források szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

1. Működési célú támogatások **19 393 603 Ft**
2. Közhatalmi bevételek **22 560 000 Ft**
3. Működési bevételek **9 718 000 Ft**
4. Működési célú átvett pénzeszköz **8 500 000 Ft**
5. Finanszírozási bevétel (maradvány) **343 761 936 Ft**
6. Felhalmozási bevételek **35 074 150 Ft**

(2) A Képviselő-testület a 2. § b) pontjában megállapított költségvetési főösszeget kiadási előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. Személyi juttatások **14 455 592 Ft**
2. Munkaadókat terhelő járulékok **1 900 480 Ft**
3. Dologi kiadások, befizetések **62 638 220 Ft**

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai **2 500 000 Ft**
5. Egyéb működési célú kiadások **12 622 361 Ft**
6. Működési tartalék **1 770 855 Ft**
7. Beruházások **319 098 711 Ft**
8. Felújítások **22 805 024 Ft**
9. Felhalmozási célú támogatások **500 000 Ft**
10. Finanszírozási kiadások **716 446 Ft**

4. §

- (1) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési főösszesítőjét az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi működési és felhalmozási egyensúlyát bemutató mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Örvényes Község Önkormányzatának 2023. évi fejlesztési kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek részletezését az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi gördülő tervezését a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) Örvényes Község Önkormányzata a 2023. évi közvetett támogatásait a helyi adókból a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi bevételeit, kiadásait kormányzati funkcióként a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi állami támogatás összegeit a 10. melléklet tartalmazza.
- (11) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi támogatás értékű kiadásait a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi önként vállalt és kötelező feladatait a 12. melléklet tartalmazza.
- (13) Örvényes Község Önkormányzata 2023. évi Európai uniós pályázatait a 13. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. §

- (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) Az Önkormányzat kiadási előirányzatai terhére történő kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés során az Áht. előírásai szerint kell eljárni.
- (4) A helyi önkormányzat kiadási előirányzatai terhére kötelezettséget a polgármester vagy az általa írásban kijelölt személy végezhet, pénzügyi ellenjegyzésre a TKÖH előírások szerinti végzettséggel rendelkező, írásban kijelölt köztisztviselője jogosult.
- (5) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (6) és (7) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (6) Az előirányzat-módosításra az Áht. 34. §-ában foglaltak az irányadóak azzal, hogy azon kiadások esetén, amelyekhez központi vagy egyes szervezettől kapott támogatás kapcsolódik, a polgármester az előirányzatokat a megigényelt támogatás erejéig módosíthatja.
- (7) Az önkormányzat behajthatatlan követeléseinek, kintlévőségeinek törléséről átruházott hatáskörben a Polgármester dönt.
- (8) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

6. §

- (1) Az Önkormányzat a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig vagy a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a gördülő tervezés alapján határozza meg.
- (2) A Stabilitási tv. értelmében önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet fő szabályként csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.
- (3) Ha az önkormányzat új fejlesztés indításához fejlesztési célú hitel felvételét tervezi – ami adósságot keletkeztető ügyletnek minősül a Stabilitási tv. szerint – a jogszabályi előírásokat betartva előzetesen meg kell kérni a Kormány hozzájárulását, az Államkincstár illetve a Kormányhivatal előzetes kontrollján keresztül.
- (4) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben esetlegesen keletkezett működési hiány finanszírozási módja a likviditási hitelfelvétel a számlavezető banktól.
- (5) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartoznak.
- (6) Az értékpapír kibocsátása, vásárlása, értékesítése és visszavásárlása értékhatárra tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.
- (7) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(8) A megtervezett fejlesztési feladatokkal összefüggésben kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amilyen arányban az Önkormányzat felhalmozási bevételei teljesülnek.

(9) Azon fejlesztési feladatok, amelyeknél a Rendelet csak az önerőt tartalmazza, s amelyek teljes körű megvalósításának előfeltétele a pályázaton való sikeres részvétel, csak olyan ütemben valósíthatók meg, amilyen arányban az önerőn kívüli források teljesülnek.

(10) A Képviselő-testület az Önkormányzat pénzmaradványát felülvizsgálja és a zárszámadási rendelettel egy időben hagyja jóvá.

Vegyes rendelkezések

7. §

(1) Az önkormányzat az államháztartáson kívülre átadott és az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökre vonatkozó eljárást külön rendeletben szabályozza.

(2) Az Önkormányzati vagyon értékesítésére, hasznosítására, a vagyonnal való gazdálkodásra vonatkozóan az önkormányzat vagyonrendelete szerint kell eljárni.

(3) A költségvetési bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni.

(4) Az alábbi kifizetések teljesíthetők készpénzben a házipénztárból:

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) bel- és külföldi kiküldetésnél útiköltség, napidíj térítések, egyéb kiküldetési kiadások,
- d) saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
- e) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások,
- f) karbantartással, működéssel kapcsolatos kiadások,
- g) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- h) reprezentációs kiadások,
- i) szociális juttatások
- j) önkormányzati rendezvényekkel kapcsolatos kiadások,
- k) jogcímtől függetlenül kétszázezer forint összegig történő egyéb kifizetés

8. §

(1) A közbeszerzési értékhatárt elérő felhalmozási, felújítási, beszerzési feladatokban a közbeszerzési törvény, valamint az önkormányzat közbeszerzési szabályzata alapján kell eljárni.

(2) A közbeszerzési értékhatárt el nem érő, de

- a) a nettó 1.000.000 Ft-ot meghaladó beruházások, felújítások, beszerzések esetén legalább 3 ajánlatot kell bekérni és a kötelezettségvállalás engedélyezéséről a Képviselő-testület dönt,
- b) a nettó 500.000 Ft-ot elérő, de 1.000.000 Ft-ot meg nem haladó beruházások, felújítások, beszerzések esetén 3 db ajánlatot kell beszerezni és a kötelezettségvállalás engedélyezéséről a polgármester dönt.

(3) Az ajánlati kiírás tartalmára, a nyertes kiválasztására és egyéb eljárási kérdésekben az önkormányzat Beszerzési Szabályzata az irányadó.

9. §

(1) A Képviselő-testület 2023. évre a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Örvényes Kirendeltségénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalap 55.000, -Ft,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatásának keretét bruttó 275.000 Ft/fő/év összegben költségvetésében biztosítja.

(2) Örvényes község önkormányzatával munkaviszonyban álló munkavállalók részére – a közfoglalkoztatottak kivételével - a cafetéria éves keretét bruttó 200.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az (1) és (2) bekezdésben foglalkoztatottak részére 2023. évre évi bruttó 18.075 Ft / fő bankszámla-hozzájárulást nyújt az illetmény és a bér bankszámlára történő utalásának költségtérítéséhez.

(4) Az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatási jogviszonyban állók részére a munkába járási költségtérítés összege a munkába töltött napokra, a munkahely és a lakóhely közötti közforgalmi úton mért távolság alapján oda-vissza számolva, kilométerenként 30 Ft.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

10. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Balatonfüredi Többcélú Társulás keretében gondoskodik.

Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet 2023. március 1-jén lép hatályba.

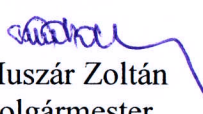
12. §

Ez a rendelet 2023. március 8-án lép hatályba.

13. §

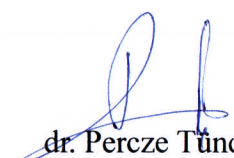
A rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Örvényes 2023. március 7.


Huszár Zoltán
polgármester

Kihirdetve:




dr. Percze Tünde
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Örvényes Község Önkormányzat 2023. évi költségvetése Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) sz. Korm. rendelet, valamint a kapcsolódó önkormányzati rendeletek alapján készült.

Előzetes hatásvizsgálat, indoklás

Örvényes Község Önkormányzata Képviselő-testületének Örvényes Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III.7.) önkormányzati rendeletéhez.

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A rendelettervezet meghatározza az Önkormányzat működésének 2023. évi pénzügyi kereteit, megalapozza a feladatok végrehajtását, a gazdálkodás folyamatosságát, ezáltal hatással van az Önkormányzat és intézményei működésére, a település lakosságára. A költségvetési rendelet elfogadása biztosítja Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok ellátását, ezen felül a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt célok megvalósítását.

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős

- b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- nincsen.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet szükségessége:

A rendelettervezet megalkotását az államháztartási törvény 23.§-a írja elő, a rendeletalkotás elmaradása esetén az Önkormányzat és intézményei működése, a feladatok finanszírozása nem biztosítható. A törvényes önkormányzati gazdálkodáshoz elengedhetetlen a költségvetési rendelet megalkotása.

- a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén az önkormányzat költségvetésének egyensúlya megszűnik.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A Képviselő-testület eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdés biztosítja, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el.

Örvényes Község Önkormányzat 2023. évi költségvetése Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) sz. Korm. rendelet, valamint a kapcsolódó önkormányzati rendeletek alapján készült.

Örvényes, 2023. február 28.

dr. Percze Tünde
jegyző

