

Zsana Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2023. (II.) önkormányzati rendelete

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Zsana Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Zsana Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, Képviselő-testületére és annak bizottságára.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek:

- a) Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde
- b) Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár

2. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évben kötelező feladatként gondoskodik az alábbiakról:

- 1. településfejlesztés, településrendezés;
- 2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- 3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- 4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- 5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- 6. óvodai ellátás;
- 7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- 8. szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
- 10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- 11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- 12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- 13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- 14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- 15. sport, ifjúsági ügyek;
- 16. nemzetiségi ügyek;
- 17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- 18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;

19. hulladékgazdálkodás;
20. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül;
21. óvodai étkeztetés

(2) Az Önkormányzat 2023. évben önként vállalt feladatként gondoskodik az alábbiakról:

1. mezőgazdasági tevékenység,
2. tanulmányi ösztöndíj,
3. erdőgazdálkodás,
4. lakáshoz jutást segítő támogatások juttatása,
5. lakóingatlan szociális célú bérbeadása,
6. civil szervezetek támogatása.

2. A költségvetés fő összege

3. §

(1) Zsana Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 891 558 834 Ft-ban
 - aa) ebből működési 743 524 797 Ft,
 - ab) ebből felhalmozási 148 034 037 Ft,
- b) kiadási főösszegét 891 558 834 Ft-ban
 - ba) ebből működési 662 883 297 Ft,
 - bb) ebből felhalmozási 228 675 537 Ft,
- c) költségvetési egyenlegét 0 e Ft-ban
 - ca) ebből működési 80 641 500 Ft,
 - cb) ebből felhalmozási -80 641 500 Ftállapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a

- a) a finanszírozási célú kiadások összegét 149 297 274 Ft-ban,
- b) a költségvetés összesített hiányát 360.000.000 Ft-ban,
- c) a költségvetés összesített többletét 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a hiány finanszírozásának módját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) hiány belső finanszírozására szolgál
 - aa) előző évek költségvetési maradványának működési célú pénzmaradvány igénybevétele 255 457 558 Ft, felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele 104 542 442 Ft,
 - ab) vállalkozási maradvány igénybevétele 0 Ft,
 - ac) betét visszavonása 0 Ft,
- b) a hiány külső forrásból történő finanszírozása
 - ba) működési célú hitel igénybevétele 0 Ft,
 - bb) felhalmozási célú hitel igénybevétele 0 Ft.

3. A helyi önkormányzat költségvetési bevételei, kiadásai

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményeinek 2023. évi költségvetési bevételeit a 4. melléklet; költségvetési kiadásait az 5. melléklete tartalmazza.

4. A helyi önkormányzat költségvetése

5. §

(1) A Képviselő-testület az intézmények nélküli Önkormányzat 2023. évi bevételeinek részletezését az 1. melléklet szerint:

- a) 654 563 397 Ft működési bevétellel,
- b) 148 034 037 Ft felhalmozási bevétellel hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az intézmények nélküli Önkormányzat 2023. évi kiadásainak részletezését a 2. melléklet szerint:

- a) 575 845 397 Ft működési kiadással,
- b) 226 752 037 Ft felhalmozási kiadással hagyja jóvá.

5. Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése

6. §

(1) A Képviselő-testület az Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi bevételeinek részletezését az 1. melléklet szerint:

- a) 20 185 000 Ft működési bevétellel,
- b) 0 Ft felhalmozási bevétellel hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi kiadásainak részletezését a 2. melléklet szerint:

- a) 19 107 500 Ft működési kiadással,
- b) 1 077 500 Ft felhalmozási kiadással hagyja jóvá.

6. Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetése

7. §

(1) A Képviselő-testület a Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi bevételeinek részletezését az 1. melléklet szerint:

- a) 68 776 400 Ft működési bevétellel,
- b) 0 Ft felhalmozási bevétellel hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi kiadásainak részletezését a 2. melléklet szerint:

- a) 67 930 400 Ft működési kiadással,
- b) 846 000 Ft felhalmozási kiadással hagyja jóvá.

7. EU támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

8. §

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a 7. melléklet tartalmazza.

8. Önkormányzat által irányított költségvetési szervek létszáma

9. §

A Képviselő-testület a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a 6. melléklet szerint állapítja meg.

9. Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

10. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 29/A. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, valamint az önkormányzat saját bevételei jelen rendelet 8. mellékletében kerülnek bemutatásra.

(2) Az önkormányzat nem határozott meg olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(3) A Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel önkormányzatunk nem rendelkezik.

(4) Zsana Önkormányzatának 2024-2026. évekre tervezett összevont költségvetésének előirányzatait csoportonként a 17. melléklet tartalmazza. A melléklet összeállítása során figyelembe vételre kerültek azon külső gazdasági hatások, amelyek befolyással lehetnek az Önkormányzat bevételeire és kiadásaira. A külső gazdasági hatások közt szerepel Magyarország gazdasági stabilitásának és gazdasági növekedésének prognosztizálása Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. tv. indoklása alapján. Befolyásoló tényezők a 2021-2027-es időszakra vonatkozó Európai-uniós programozási időszakokkal kapcsolatos tervek, de mivel a pályázati kiírások folyamatban vannak, ezért a tartalékokban a várható saját forrás összegével kalkulálunk. Továbbá figyelembe vételre került az önkormányzat adóbevételének többéves változása.

10. Tartalékok

11. §

Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló tartalékok Zsana Önkormányzatánál:

- a) általános tartalék
 - aa) működési 42 976 415 Ft,
 - ab) felhalmozási 0 Ft,
- b) céltartalék
 - ba) működési 0 Ft,
 - bb) felhalmozási 5 000 000 Ft.

11. Bevételek, kiadások feladat szerinti bontása

12. §

Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 10. melléklet tartalmazza.

12. Zsana Önkormányzata Környezetvédelmi alap

13. §

Zsana Önkormányzata Környezetvédelmi Alapjának 2023. évi tervezett bevételeit és kiadásait a 14. melléklet tartalmazza.

13. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14. §

- (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 Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatár évi 5.000.000 Ft. Ezen összeg felhasználásáról a Polgármester a soron következő testületi ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (4) Az Áht. 34. § (2) alapján a Polgármester az önkormányzat elemi költségvetésében megjelenő bevételek és kiadások módosítását, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítását a Képviselő-testület döntése nélkül, saját hatáskörében hajthatja végre.
- (5) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamelyik költségvetési fejezet, állami elkülönített pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a Képviselő-testületet negyedévenként tájékoztatni köteles.
- (6) A költségvetésben az egyes intézményi beruházási, felújítási feladatokra jóváhagyott keretek a célnak megfelelő **pályázat esetén saját erőként felhasználhatók.**
- (7) Zsana Község Képviselő-testületének a Lakáscélú támogatásokról kiadott 15/2008. (VII.24.) rendeletének 3. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az adható helyi lakáscélú támogatás mértékét személyenként 500.000 Ft-ban határozza meg.

15. §

- (1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.
- (2) A Képviselő-testület a polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.
- (3) Az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek követeléséről lemondani csak törvényben vagy külön önkormányzati rendeletben meghatározott esetekben és módon lehet.

16. §

- (1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, az Áht, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Ávr.), egyéb vonatkozó jogszabályok, az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint jelen önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatal Zsanai Kirendeltsége útján.

(2) A költségvetési szervek részére a költségvetési támogatást a Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatal Zsanai Kirendeltsége a szükségletnek megfelelően bocsátja rendelkezésre, amelyre a 11. melléklet szerinti finanszírozási ütemterv készült.

(3) A költségvetési szervek ezen rendeletben meghatározott költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért és a bevételek növeléséért – az alapfeladatok ellátásának biztosításával – a költségvetési szerv vezetője felelős.

(4) Az önkormányzat által támogatott szervezet köteles a részére juttatott összeg rendeltetésszerű felhasználásáról elszámolni. A felhasználás jogszerűségét és a célnak megfelelő rendeltetését a Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatal Zsanai Kirendeltsége ellenőrizni köteles.

(5) A Balotaszállási Közös Önkormányzati Hivatal Zsanai Kirendeltsége működésének részleteit a Közös Önkormányzati Hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló Megállapodás tartalmazza.

17. §

(1) A költségvetés előterjesztésekor az Áht. 24. § (4) bekezdésében meghatározott tájékoztató jellegű mérlegek és kimutatások az alábbiak:

- a) A helyi önkormányzat költségvetési mérlege /3. melléklet/.
- b) Az Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési mérlege /3. melléklet/.
- c) A Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési mérlege /3. melléklet/.
- d) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban /9. melléklet/.
- e) A közvetett támogatásokról készített kimutatás tartalmazza az adókedvezmények, mentességek összesített adatait jogcímenkénti bontásban /12. melléklet/.
- f) Likviditási terv /13. melléklet/.
- g) Áht. 29/A. § szerinti tervszámok a költségvetési évet követő három évre, és a tervszámoktól esetleges eltérés indokai /8. melléklet/.

(2) A költségvetés előterjesztésekor az Ávr. 24. § (1) bekezdésében meghatározottak az alábbiak:

- a) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásai beruházásonként, felújításonként /15. melléklet/.
- b) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális rászorultság jellegű ellátások /16. melléklet/.

14. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet 2023. február-án lép hatályba.

19. §

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