

Lovasberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Lovasberény Község Önkormányzata 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:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.

2. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Lovasberényi Polgármesteri Hivatal
- b) Lovasberényi Csicsergő Óvoda és Konyha
- c) Lovasberény Község Önkormányzata

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt külön címet alkotnak.

(3) Az önkormányzat címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2023. évi bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetését 604.909.668,- Ft bevétellel 604.909.668,- Ft kiadással állapítja meg.

(2) A kiadási előirányzaton belül

- a) Működési célú kiadás 453.070.064,- Ft
 - aa) Személyi juttatások 228.557.504,- Ft
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok 29.845.128,- Ft
 - ac) Dologi kiadások 146.054.044,- Ft
 - ad) Önkormányzati segélyfolyósítás 15.588.608,- Ft
 - ae) Egyéb működési kiadások 33.024.780,- Ft
- b) A felhalmozási célú kiadások 141.119.875,- Ft
 - ba) Felújítási kiadások 134.519.875,- Ft
 - bb) Beruházási kiadások 3.500.000,- Ft
 - bc) Egyéb beruházás 3.100.000,- Ft
- c) Finanszírozási kiadás 10.719.729,- Ft

- ca) Hitel tőke törlesztést 3.000.000,- Ft
- cb) Finanszírozási kiadásokat 7.719.729,- Ft.

(3) Az önkormányzat költségvetési pénzforgalmi mérlegét a 2. melléklet tartalmazza. A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

Az önkormányzat bevételei

4. §

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek kiemelt előirányzatokkénti bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

5. §

(1) A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés szervenkénti kiadásait – és, ezen belül- kiemelt előirányzatait a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat felújítási, beruházási és egyéb felhalmozási célú előirányzatait a 5. melléklet szerint állapítja meg.

Általános és céltartalék

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 13.556.578,- Ft-ban, állapítja meg a 6. melléklet alapján.

Támogatások

7. §

A Képviselő-testület a véglegesen átadott pénzeszközök, azok jellege, összege, mértéke, illetve kedvezményezettje szerinti részletezettséggel az 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

Közvetett támogatások

8. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

Költségvetési létszámkeret

9. §

(1) A költségvetési létszámkeretet a képviselő testület 41 főben határozza meg.

(2) Az Önkormányzat a költségvetési szerveinek engedélyezett létszám keretét a 10. melléklet szerint állapítja meg.,

A 2023. évi költségvetés végrehajtási szabályai

10. §

(1) A költségvetési szerv kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást hajthat végre az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló Kormány rendelet 43-44. § - ban foglaltak szerint.

(2) A képviselő testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Államháztartási törvény 34. § bekezdésében foglaltak szerint.

(3) Az önkormányzat 22.090.633,- Ft hitellel rendelkezik. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg. A Képviselő-testület a törlesztés alakulását a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2023.-2025.évi alakulása a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A köztisztviselők illetményalapja 2023.évben 46.380 Ft.

11. §

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállományainak mérete eléri éves költségvetési előirányzatának 10 %-át, vagy a 150 millió Ft-ot, és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

12. §

(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.

13. §

(1) Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) korm. rendelet 43/A. § (3) bekezdése alapján a képviselő testület a kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosítás jogát az intézményvezetőkre ruházza át.

(2) A költségvetési törvény által biztosított plusz bevételi források beérkezésekor a képviselő testület az előirányzat módosításának végrehajtását a Polgármester hatáskörébe utalja.


Záró rendelkezések

14. §


E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1 – jétől kell alkalmazni

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Südi Mihály
polgármester



Dr. Koncz László
jegyző

A rendelet kihirdetve
2023. március 1. napján



Dr. Koncz László
jegyző

1. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Cím száma és neve	Alcím száma és neve
1.) Lovasberény Község Önkormányzata	1.) Lovasberényi Polgármesteri Hivatal
	2.) Lovasberényi Csicsergő Óvoda és Konyha
	3.) Lovasberény Község Önkormányzata

2. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az önkormányzat 2023. évi pénzforgalmi mérlege

Bevételek		2022	2023
1	Működési célú támogatások ÁH-n belül	192 168 002	244 252 742
2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül	21 650 396	0
3	Közhatalmi bevételek	70 200 000	75 350 000
4	Működési bevételek	68 724 914	89 191 250
5	Felhalmozási bevételek	49 900 000	49 915 676
6	Működési célú átvett pénzeszközök	628 000	
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8	Finanszírozási bevételek	30 000 000	146 200 000
Bevételek		433 271 312	604 909 668
Finanszírozás működésre		163 434 867	190 110 712
Finanszírozás felhalmozási célra		2 300 000	1 800 000
Fősszesen		599 006 179	796 820 380

Kiadások		2022	2023
1	Személyi juttatások	178 063 304	228 557 504
2	Munkaadókat terhelő járulékok	24 627 320	29 845 128
3	Dologi kiadások	123 362 248	146 054 044
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 389 052	15 588 608
5	Egyéb működési kiadások	26 010 985	33 024 780
6	Beruházások	22 729 896	3 500 000
7	Felújítások	31 375 439	134 519 875
8	Egyéb felhalmozás	4 100 000	3 100 000
9	Finanszírozás	10 613 068	10 719 729
Kiadások		433 271 312	604 909 668
Finanszírozás működésre		163 434 867	190 110 712
Finanszírozás felhalmozási célra		2 300 000	1 800 000
Fősszesen		599 006 179	796 820 380

3. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az önkormányzat 2023. évi bevételei

Megnevezés	Óvoda				Hivatal			
	2022		2023		2022		2023	
	Kötelező	em kötelez.	Kötelező	Nem kötelező	Kötelező	em kötelez.	Kötelező	Nem kötelező
Helyi önkorm. működésének általános támogatása								
Tel. önkorm. egyes köznev. feladatainak támogatása								
Tel. önkorm. szociális és gyermekjóléti fel. támogatása								
Tel. önkorm. kulturális feladatainak támogatása								
Működési célú központosított előirányzatok								
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai								
Egyéb működési célú tám. bevételei AH-n belül								
1 Működési célú támogatások AH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülről								
2 Felhalmozási célú támogatások AH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
Átengedett adók								
Igazgatási díj					300 000		300 000	
Helyi adók								
3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	300 000	0	300 000	0
4 Működési bevételek	47 537 870		58 106 250					
5 Felhalmozási bevételek								
6 Működési célú átvett pénzeszközök								
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
8 Finanszírozási bevételek	4 200 000		4 600 000		1 300 000		1 600 000	
Bevételek	51 737 870	0	62 706 250	0	1 600 000	0	1 900 000	0
Finanszírozás működésre	113 560 575		127 004 576		49 874 292		63 106 136	
Finanszírozás felhalmozási célra	1 400 000		900 000		900 000		900 000	
Főösszesen	166 698 445	0	190 610 826	0	52 374 292	0	65 906 136	0

Az önkormányzat 2023. évi bevételei

Megnevezés	Önkormányzat				Összesen			
	2022		2023		2022		2023	
	Kötelező	em kötelez	Kötelező	Nem kötelező	Kötelező	em kötelez	Kötelező	Nem kötelező
Helyi önkorm. működésének általános támogatása	72 502 670		76 056 491		72 502 670	0	76 056 491	0
Tel.önkorm. egyes köznev. feladatainak támogatása	73 829 580		82 324 740		73 829 580	0	82 324 740	0
Tel.önkorm. szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	25 005 442		28 652 381		25 005 442	0	28 652 381	0
Tel.önkorm. kulturális feladatainak támogatása	5 988 378		6 612 930		5 988 378	0	6 612 930	0
Működési célú költségvetési tám. és kiegészítő tám.	3 610 011				3 610 011	0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					0	0	0	0
Egyéb működési célú tám. bevételei AH-n belül	11 231 921		50 606 200		11 231 921	0	50 606 200	0
1 Működési célú támogatások AH-n belülről	192 168 002	0	244 252 742	0	192 168 002	0	244 252 742	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülről	21 650 396				21 650 396	0	0	0
2 Felhalmozási célú támogatások AH-n belülről	21 650 396	0	0	0	21 650 396	0	0	0
Átengedett adók	0		0		0	0	0	0
Igazgatási díj	400 000		450 000		700 000	0	750 000	0
Helyi adók	69 500 000		74 600 000		69 500 000	0	74 600 000	0
3 Közhatalmi bevételek	69 900 000	0	75 050 000	0	70 200 000	0	75 350 000	0
4 Működési bevételek	20 627 044	560 000	30 600 000	485 000	68 164 914	560 000	88 706 250	485 000
5 Felhalmozási bevételek	49 900 000		49 915 676		49 900 000	0	49 915 676	0
6 Működési célú átvett pénzeszközök	628 000				628 000	0	0	0
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0	0	0
8 Finanszírozási bevételek	24 500 000		140 000 000		30 000 000	0	146 200 000	0
Bevételek	379 373 442	560 000	539 818 418	485 000	432 711 312	560 000	604 424 668	485 000
Finanszírozás működésre					163 434 867		190 110 712	0
Finanszírozás felhalmozási célra					2 300 000		1 800 000	0
Főösszesen	379 373 442	560 000	539 818 418	485 000	598 446 179	560 000	796 335 380	485 000

4. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az önkormányzat 2023. évi kiadásai

Sor szá m	Megnevezés	Összesen				Óvoda				Hivatal				Önkormányzat			
		2022		2023		2022		2023		2022		2023		2022		2023	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1	Személyi juttatások	178 063 304	0	228 557 504	0	90 664 648		101 365 983		36 997 300		47 310 400		50 401 356		79 881 121	
2	Munkaadói járulékok	24 627 320	0	29 845 128	0	12 463 797		13 164 843		5 216 992		6 265 127		6 946 531		10 415 158	
3	Dologi kiadások	121 832 248	1 530 000	144 794 044	1 260 000	62 170 000		75 180 000		9 260 000		11 385 000		50 402 248	1 530 000	58 249 044	1 260 000
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 389 052	0	15 588 608	0									12 389 052		15 588 608	
5	Egyéb működési kiadások	26 010 985	0	33 024 780	0							65 609		26 010 985		32 959 171	
6	Beruházások	22 729 896	0	3 500 000	0									22 729 896		3 500 000	
7	Felújítások	31 375 439	0	134 519 875	0									31 375 439		134 519 875	
8	Egyéb felhalm.	4 100 000	0	3 100 000	0	1 400 000		900 000		900 000		900 000		1 800 000		1 300 000	
9	Finanszírozás	10 613 068	0	10 719 729	0									10 613 068		10 719 729	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	431 741 312	1 530 000	603 649 668	1 260 000	166 698 445	0	190 610 826	0	52 374 292	0	65 906 136	0	212 668 575	1 530 000	347 132 706	1 260 000
	Finanszírozás működésre	163 434 867	0	190 110 712	0									163 434 867		190 110 712	
	felhalmozási célra	2 300 000	0	1 800 000	0									2 300 000		1 800 000	
	FŐÖSSZESEN	597 476 179	1 530 000	795 560 380	1 260 000	166 698 445	0	190 610 826	0	52 374 292	0	65 906 136	0	378 403 442	1 530 000	539 043 418	1 260 000

5. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásai

Felújítás		2022	2023
Önkormányzat	Szolgálati lakás felújítása	300 000	1 500 000
	Ivóvíz saját forrás	22 455 439	21 093 805
	Ut felújítás, járda(2021)	8 620 000	100 000
	Csapadékvíz elvezetés	0	111 826 070
	Összesen	31 375 439	134 519 875
Felújítás összesen		31 375 439	134 519 875

Beruházás			
Hivatal	Összesen	0	0
Önkormányzat	Szennyvíz pályázat	21 650 396	0
	HÉSZ	1 079 500	0
	Teherautó vásárlás	0	3 500 000
	Összesen	22 729 896	3 500 000
Beruházás összesen		22 729 896	3 500 000

Egyéb felhalmozás			
Óvoda	Óvoda kisértékű eszköz	200 000	200 000
	Konyha kisértékű eszköz	500 000	700 000
	Összesen	700 000	900 000
Hivatal	Hivatal kisértékű eszköz	400 000	400 000
	Informatikai eszközök	500 000	500 000
	Összesen	900 000	900 000
Önkormányzat	Bölcsőde felszerelés	1 500 000	0
	Orvosi rendelő eszköz beszerzés	0	1 000 000
	Város és község gazd. kisértékű eszköz	100 000	100 000
	Védőnő kisértékű eszköz	100 000	100 000
	Műv.ház kisértékű eszköz	100 000	100 000
	Összesen	1 800 000	1 300 000
Egyéb felhalmozás összesen		3 400 000	3 100 000

ÖSSZESEN**57 505 335****141 119 875**

6. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az Önkormányzat 2023. évi tartalékai

ezer Ft-ban

SORSZÁM	FELADAT/CÉL	2022. ÉVI ELŐIRÁNYZAT	2023. ÉVI ELŐIRÁNYZAT	AZ ÁTCSOPORTOSÍTÁS JOGÁT GYAKORLÓ
1	általános tartalék	8 339 820	13 556 578	Képviselő testület
2	céltartalék			
3	államháztartási tartalék			

7. melléklet a 2/2023. (III. I.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Támogatások

7. melléklet

ÁH-n belül pénzáadás

		2022	2023
Önkormányzat	Családsegítő, Humán	4 938 410	6 992 378
	- Házi segítségnyújtás		
	- Családsegítő	4 938 410	6 992 378
	Többcélú Kistérségi Társulás	1 715 545	1 368 488
	- kistérségi alap		
	- orvosi ügyelet	1 715 545	1 368 488
	Bursa Hungarica	62 500	0
	Rendőrség	300 000	300 000
	Összesen	7 016 455	8 660 866

ÁH-n belül **7 016 455** **8 660 866**

ÁH-n kívül pénzáadás

		2022	2023
Önkormányzat	Városkörnyéki Alap	40 590	40 395
	Megyei Polgárvédelmi Egyesület	10 000	10 000
	Hulladékgyűjtés	300 000	300 000
	Berény utó nevű települések	0	26 930
	Ezerjő vidékfejlesztés	54 120	53 860
	Vértesszentgyörgyi Vidékfej. Köz.	162 000	162 000
	Református Egyház	10 000 000	10 000 000
	Polgárőrség	88 000	0
	Összesen	10 654 710	10 593 185

ÁH-n kívül **10 566 710** **10 593 185**

Összesen: **17 583 165** **19 254 051**

8. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Közvetett támogatás 2023.

8. melléklet

	2022	2023
Kommunális adó mentesség		
70 éven felüliek	4 093 750	4 215 000
Gépjárműadó mentesség	0	0
Gépjárműadó kedvezmény		
Környezetvédelmi osztályba sorolt motor alapján		0

4 093 750 4 215 000

9. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

L É T S Z Á M O K

Óvoda	2022	2023
Óvodai nevelés, működés	15	15
Óvoda étkeztetés	<u>5</u>	<u>5</u>
	20	20
 Önkormányzat		
Önkormányzati jogalkotás	2	1
Város és községgazdálkodás	3	4
Orvosi rendelő	0	3
Védőnő	2	1
Művelődési ház	1	1
Könyvtár	1	1
Sportcsarnok	1	1
Közmunka	<u>5</u>	<u>1</u>
	15	13
 Hivatal		
Polgármesteri Hivatal	7	8
 Összesen:	42	41

11. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása

MEGNEVEZÉS	2023. ÉVI VÁRHATÓ ELŐIRÁNYZAT	2024. ÉVI VÁRHATÓ ELŐIRÁNYZAT	2025. ÉVI VÁRHATÓ ELŐIRÁNYZAT
Működési célú támogatás ÁH belül	244 252 742	268 677 000	295 545 000
Közhatalmi bevételek	75 350 000	82 000 000	87 000 000
Működési bevételek	89 191 250	93 000 000	96 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök		5 000 000	12 000 000
Működési célú finanszírozási bevétel	54 995 801	89 800 000	102 985 000
Működési célú bevételek összesen	463 789 793	538 477 000	593 530 000
Finanszírozás			
Főösszesen	463 789 793	538 477 000	593 530 000
Személyi juttatások	228 557 504	262 840 000	289 124 000
Járadékok	29 845 128	34 322 000	37 754 000
Dologi kiadás	146 054 044	175 265 000	192 792 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	15 588 608	17 150 000	18 865 000
Egyéb működési kiadás	33 024 780	36 326 000	39 960 000
Működési célú finanszírozási kiadás	10 719 729	12 574 000	15 035 000
Működési célú kiadások összesen	463 789 793	538 477 000	593 530 000
Finanszírozás			
Főösszesen	463 789 793	538 477 000	593 530 000
Felhalmozási célú támogatások ÁH belül		5 000 000	20 000 000
Felhalmozási bevétel	49 915 676	2 000 000	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	91 204 199		
Felhalmozási célú bevételek összesen	141 119 875	7 000 000	20 000 000
Finanszírozás		2 900 000	2 900 000
Főösszesen	141 119 875	9 900 000	22 900 000
Felhalmozási kiadások	141 119 875	7 000 000	20 000 000
Felhalmozási célú kiadások összesen	141 119 875	7 000 000	20 000 000
Finanszírozás		2 900 000	2 900 000
Főösszesen	141 119 875	9 900 000	22 900 000

Végső előterjesztői indokolás

Az Önkormányzat eredeti jogalkotói hatáskörben minden évi március 15. napjáig köteles megalkotni a költségvetési rendeletét.