

**Apátistvánfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (I. 27.)
önkormányzati rendelete**

Apátistvánfalva Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete polgármestere az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak szerveire, valamint a támogatásban részesített szervekre, szervezetekre.

2. A költségvetés bevételei, kiadásai a költségvetési hiány és finanszírozásának rendje

2. §

- (1) A Képviselő-testület Apátistvánfalva Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének
- a) kiadási főösszegét 153.755.000 Ft-ban, azaz egyszázötvenhárommillió hétszázötvenötezer forintban
 - b) bevételi főösszegét 153.755.000 Ft-ban, azaz egyszázötvenhárommillió hétszázötvenötezer forintban állapítja meg.
- (2) A 2023.évi költségvetés összevont mérlegadatait az 1. melléklet, a 2023. évi összevont mérleget működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások bontásban a 2. melléklet tartalmazza
- (3) Az Önkormányzat költségvetésének működési kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) A Képviselő-testület költségvetésének bevételi főösszegét, és a bevételi jogcímek összegét a rendelet 5. melléklete szerint határozza meg. Az állami támogatásokat a 6. melléklet részletezi.
- (5) A költségvetésben a beruházások és felújítások kiadásait a 4. melléklet feladatonként és kiemelt előirányzatonként mutatja be.
- (6) Az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegeit a 13. melléklet tartalmazza
- (7) Az Önkormányzat hitelterheit a 9. melléklet, a több éves kihatással járó feladatokat a 11. melléklet, az Önkormányzat Európai Unió projektjeit a 8. melléklet mutatja.
- (8) A Képviselő-testület a létszámkeretét a 7. mellékletben részletezetteknek megfelelően határozza meg.
- (9) Apátistvánfalva Község Önkormányzata által nyújtott 2023. évi közvetett támogatások összegeit a 12. melléklet mutatja be.

(10) A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 10. melléklet tartalmazza.

(11) A Képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs. Fennálló hiteltartozással, kibocsátott kötvényállománnyal nem rendelkezik.

(12) A Képviselő-testület az önkormányzat részvényeinek, részesedéseinek, tartós és rövid távú megtakarításainak (lekötött betéteinek) állományát a 14. melléklet mutatja be.

3. §

(1) A Képviselő-testület a rendelet 2. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi főösszeg forrásait és azok összegét - a rendelet 2. mellékletében és 5. mellékletében részletezettek alapján - az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Működési bevételek összesen 45.755.000 Ft
- b) Felhalmozási bevételek összesen 0 Ft
- c) Támogatási kölcsönök visszat. igénybevét. 0 Ft
- d) **Költségvetési bevételek összesen: 45.755.000 Ft**
- e) Költségvetési hiány **belső finanszírozása** pénzforgalom nélküli bevételekből az előző évek maradványának igénybevitelével lehetséges – mértéke: 108.000.000 Ft
- f) **Finanszírozási bevételek összesen: 108.000.000 Ft**

(2) Apátistvánfalva Község Önkormányzata az állami költségvetésből összesen 33.799.721 Ft állami támogatásban részesül, összetételét a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

4. §

(1) A Képviselő-testület a rendelet 2. § (1) bekezdésben meghatározott kiadási főösszegét - a rendelet 2. mellékletében és 3. mellékletében és 4. mellékletében részletezettek alapján - az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Működési kiadások összesen 62.441.011 Ft
- b) Felhalmozási kiadások összesen 77.962.000 Ft
- c) Támogatási kölcsönök 0 Ft
- d) Pénzforgalom nélküli kiadások 12.000.000 Ft
- e) **Költségvetési kiadások összesen: 152.403.011 Ft**
- f) **Finanszírozási kiadások: 1.351.989 Ft**

(2) A 4. § (1) d) pontjában szereplő kiadási előirányzatok közül a kiemelt előirányzatok a következők. A Képviselő-testület az évközi, előre nem tervezett kiadásokra általános tartalékot képez 12.000.000 Ft összegben.

(3) Az Önkormányzat 2023. évre a Szentgotthárdi Közös Önkormányzati Hivatal részére 3 000 000 Ft-ban határozza meg a hozzájárulás mértékét, melynek pénzügyi rendezése már a 2022. évben megtörtént.

3. Költségvetési létszámkeret

5. §

(1) A Képviselő-testület létszámkeretet 2023. január 1-jén 2 fő teljes, 1 fő rész és 6 fő megbízási jogviszonyban rögzíti. A Szentgotthárdi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek

illetményalapja – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. tv.-ben foglaltaktól eltérően – 2023.évben 69.000 Ft.

(2) A költségvetési szervek a 7. mellékletében jóváhagyott álláshelyek számát nem léphetik túl. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél létszámnövekedést – álláshelyek számának emelését csak a képviselő-testület engedélyezhet.

(3) Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

4. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

6. §

Az Önkormányzat a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályok előírásaira és belső szabályzataikra tekintettel gazdálkodnak a gazdaságosság, a hatékonyság és eredményesség szempontjait figyelembe véve.

7. §

A költségvetésben jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok módosítására, valamint a kiadási és bevételi előirányzatok átcsoportosítására a jogszabályokban meghatározott esetekben és módon van lehetőség. Az önkormányzat által irányított gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

8. §

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosítását az első negyedév kivételével a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésre, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal kell beterjeszteni.

(3) Az önkormányzat költségvetését rendeletmódosítással a Képviselő-testület változtathatja meg. A költségvetési rendeletet a Képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévente módosítja. Az utolsó módosítás legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig történhet.

(4) Ha év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő módon – a központi támogatásokat csökkenti, vagy zárolja, vagy törli, az intézkedést követően a költségvetési rendelet módosítását haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

9. §

A polgármester a hatályos jogszabályi előírások szerinti gyakorisággal és időpontokban beszámol az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről.

5. Pénzgazdálkodás, pénzellátás szabályai

10. §

(1) A Képviselő-testület Apátistvánfalva Községi Önkormányzat számlavezető pénzügyintézetét az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Nyrt. Nyugat-dunántúli Régió Szentgotthárdi Fiókját jelöli ki.

(2) Ha a megítélt európai uniós forrásból nyújtott támogatás összege meghaladja az 50 millió forintot azt az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 111 § (3) bekezdése alapján kincstári számlán kell vezetni.

11. §

(1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséről – a gazdálkodás folyamatos biztosítása mellett –, a pénzügyi vezető és költségvetési csoport javaslata alapján a Polgármester dönt.

(2) A szabad pénzeszközök hasznosításáról a Képviselő-testületet a gazdálkodással kapcsolatos beszámolókkal egyidejűleg tájékoztatni kell.

6. Vegyes rendelkezések

12. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, és következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

13. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásáig az önkormányzat bevételeit beszedi és a legszükségesebb kiadásokat teljesíti. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatályba lépésének napján megszűnik.

14. §

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

15. §

Ez a rendelet 2023. január 28-án lép hatályba.


Fodor Sándor
polgármester




Dr. Dancsecs Zsolt
jegyző

Ezt a rendeletet Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. január 26-i ülésén fogadta el.

Kihirdetve: 2023.01.27. napján

Dr. Danósecs Zsolt
jegyző



1. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

Apátistvánfalva Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének mérlege									
									1. melléklet
									Me.: Ft
szám	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat			szám	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat		
I.	Működési bevételek			45 755 000	I.	Működési kiadások			62 441 011
	Működési bevételek		3 648 279			Személyi juttatások	15 436 000		
	Közhatalmi bevételek		4 765 000			Munkaadókat terhelő járulékok	2 173 000		
	Helyi adók	4 765 000				Dologi és egyéb folyó kiadások	39 541 448		
	Átengedett központi adók	0				Egyéb működési c.kiadások	3 409 563		
	Bírságok , pótlékok	0				Egyéb műk.c.támog.áh-n belülre	2 209 563		
	Működési támogatások		33 799 721			Egyéb műk.c.támog.áh-n belülre EU pr.	0		
	Normatív támogatások	33 799 721				Egyéb műk.c.támog. áh-n kívülre	1 200 000		
	Központosított előirányzatok	0				Ellátottak pénzbeni juttatásai	1 881 000		
	Normatív kötött felh.támogatások	0							
	Egyéb működési c. bevételek		3 542 000		II.	Felhalmozási kiadások			77 962 000
	Egyéb m.c.bev. áh.-on belüli	3 542 000				Beruházási kiadások	1 016 000		
	Egyéb m.c.bev. áh.-on kívüli					Felújítási kiadások	76 946 000		
	Műk.c. átvett pénzeszközök		0			Egyéb felhalmozási kiadások	0		
	Háztartásoktól	0				Támogatásértékű felhalm. kiadások	0		
						Felhalm. c.pénzeszk.á. államh.kívülre	0		
II.	Felhalmozási bevételek			0					
	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		0		III.	Támogatási kölcsönök nyújtása	0		0
	Tárgyi eszk., immateriális javak ért.	0			IV.	Pénzforgalom nélküli kiadások			0
	Önkormányzatok sajátos felh.és tőkebev.	0				Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	12 000 000		12 000 000
	Pénzügyi befektetések bevételei	0				Általános tartalék	12 000 000		
	Felhalmozási támogatások		0			Működési céltartalék	0		
	Központosított ei.-ból fejl.célú	0				Fejlesztési céltartalék	0		
	Fejlesztési célú támogatások	0				Fejlesztési céltartalék	0		
	Egyéb felhalmozási bevételek		0						
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0							
	Felhalmozási célú p.e.átv.államh.kivülről	0							
III.	Támogatási kölcsönök visszat.igénybev.		0	0					
	Működési c.tám.k.visszat. államh.k.	0							
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN				45 755 000	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN				152 403 011
IV.	Költségv.hiány belső finans.sz. pénzforgalom nélküli bev.			108 000 000	V.	A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadás			1 351 989
	Előző évek pénzmaradványának igénybevétele		108 000 000			Finanszírozási kiadások	1 351 989		
	Működési maradvány	32 054 000				Rövid lejáratú hitel törlesztése			
	Felhalmozási maradvány	75 946 000				Felhalmozási célú hitel törlesztése			
V.	Költségv.hiány belső fin. meghaladó össz.külső finans.sz.bevételek			0		Áh-n belüli megelőlegezések visszafiz.	1 351 989		
	Hitelek felvétele és kötvénykib. bevételei		0						
	Működési célú hitel felvétele	0							
	Felhalm.célú hitel felvétele	0							
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN				108 000 000	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN				1 351 989
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE				153 755 000	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE				153 755 000

2. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

Apátistvánfalva Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének mérleg megbontása működési, felhalmozási célú bevételekre, kiadásokra.											
										2. melléklet	
										Me.: Ft	
szám	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat				szám	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat			
I.	Működési bevételek			45 755 000		I.	Működési kiadások			62 441 011	
	Működési bevételek		3 648 279				Személyi juttatások		15 436 000		
	Önkormányzat	3 648 279					Munkaadókat terhelő járulékok		2 173 000		
	Közhatalmi bevételek		4 765 000				Dologi és egyéb folyó kiadások		39 541 448		
	Helyi adók	4 765 000					Egyéb működési c.kiadások		3 409 563		
	Átengedett központi adók	0					Egyéb műk.c.támog. áh-n belülre	2 209 563			
	Bírságok,pótlékok	0					Egyéb műk.c.támog. áh-n b.EU pr.	0			
	Működési támogatások		33 799 721				Egyéb műk.c.támog. áh-n kívülre	1 200 000			
	Normatív támogatások	33 799 721					Ellátottak pénzbeni juttatásai		1 881 000		
	Központosított előirányzatok	0									
	Normatív kötött felh.tám.	0				II.	Tartalék				0
	Egyéb működési c. bevételek		3 542 000				Általános tartalék		12 000 000	12 000 000	
	Egyéb m.c.áh-on belüli	3 542 000					Működési céltartalék				
	Egyéb m.c.áh-on kívüli	0									
	Műk. C. átvett pénzeszközök		0								
	Háztartásoktól	0				III.	Finanszírozási kiadások		1 351 989	1 351 989	
							Rövid lejáratú hitel törlesztése				
II.	Támogatási kölcsönök visszat.,igénybev.			0			Felhalmozási célú hitel törlesztése				
							Áh-n belüli megelőlegezések visszafiz.	1 351 989			
III.	Költségv.hiány belső finansz.sz. pénzforgalom nélküli bev.			32 054 000							
	Működési pénzmaradvány		32 054 000								
IV.	Költségv.hiány külső finansz.sz.hitelek			0							
	Rövid. lej. működési célú hitel		0								
	Működési célú bevétel összesen:			77 809 000			Működési kiadás összesen:				75 793 000
V.	Működési bevételek			0		IV.	Beruházási,fejlesztési kiadás				1 016 000
	Működési bevételek		0				Önkormányzati beruházás		1 016 000		
	Ingatlan eladás ÁFA	0					Hitel kamat				
	Műk.bev.	0							0		
VI.	Felhalmozási bevételek			0		V.	Felújítás				76 946 000
	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek						Önkormányzati felújítás		76 946 000		
	Tárgyi eszk., immateriális javak ért.		0			VI.	Egyéb felhalmozási kiadás				0
	Önkormányz. sajátos felh.és tőkebev.	0					Támogatás értékű felh.k.		0		
	Pénzügyi befektetések bevételei	0					Felh.c.p.e.á.államh.k.		0		
	Felhalmozási támogatások		0			VII.	Rövid lejáratú hitel törlesztés				0
	Központosított el.-ból fejl.c.	0					Hosszú lejáratú hitel törlesztés				0
	Fejlesztési célú támogatások	0				VIII.	Céltartalék				0
	Egyéb felhalmozási bevételek		0								
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0									
	Felhalmozási célú p.e.átv.államh.kivülről	0									
VII.	Költségv.hiány belső finansz.sz. pénzforgalom nélküli bev.	75 946 000		75 946 000							
	Felhalmozási pénzmaradvány	75 946 000									
VIII.	Költségv.hiány belső fin. meghaladó össz.külső finansz.sz.bevételek			0							
	Felhalmozási célú hitel		0								
	Felhalmoz. célú bevétel összesen:			75 946 000			Felhalmozási kiadás összesen:				77 962 000
	BEVÉTELEK FÖSSZEGE:			153 755 000			KIADÁSOK FÖSSZEGE:				153 755 000

3. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

[illegible]

4. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

Apátistvánfalva Községi Önkormányzat																
2023. évi Beruházási, felújítási és egyéb kiadásai																
															4. melléklet	
															M.e. : Ft	
Cím	Alc.	Előír.	Cím	Alc.	2023.évi számított kiadási előirányzat											
sz.	sz.	csop.	neve	neve	Személyi juttatások	Munkaadót terh. jár.	Dologi és egyéb f.kiad.	Egyéb felhalmozási kiadások				Ellátottak pénzb.jutt.	Felhalmozási kiadások	Pénzforgalom nélküli kiadások	Finanszírozási kiadás	ÖSSZESEN
		sz.						ÁH-n belül	ÁH-n belüli EU	ÁH-n kívüli	Egy. felhalm. kiadás					
7			Beruházási kiadások													
	1		Beruházások													
		1	Tárgyi eszköz beszerzés1									635 000				635 000
		2	Tárgyi eszköz beszerzés2									381 000				381 000
		3														0
		4														0
		5														0
		6														0
		7														0
		8														0
		9														0
		10														0
		11														0
Beruházási kiadás összesen							0					1 016 000				1 016 000
8			Felújítások													
	1		Önkormányzati felújítás													
		1	Kultúr épület felújítása									75 946 000				75 946 000
		2	Ravatalozó felújítása									1 000 000				1 000 000
		3														0
		4														0
		5														0
		6														0
		7														0
		8														0
Felújítás összesen :												76 946 000				76 946 000
9			Egyéb felhalmozási kiadások									0				
		1														0
		2														0
		3														0
		4														0
		5														0
		6														0
		7														0
Egyéb felhalmozási kiadás összesen :							0	0	0	0	0	0				0
10			Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások													
		1	Általános tartalék										12 000 000			12 000 000
		2	Működési céltartalék													0
		3	Fejlesztési céltartalék													0
Pénzforgalom nélküli kiadások összesen													12 000 000			12 000 000
11			Hitelek törlesztése, megelőlegezés													
		1	Állami megelőlegezés												1 351 989	1 351 989
		2														0
		3														0
		4														0
		5														0
Hiteltörlesztés és kamatai, egyéb kiadások összesen							0								1 351 989	1 351 989
KIADÁSOK FŐÖSSZEGE					15 436 000	2 173 000	39 541 448	2 209 563	0	1 200 000	3 409 563	1 881 000	77 962 000	12 000 000	1 351 989	153 755 000

5. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

					Apátistvánfalva Községi Önkormányzat			
					2023. évi bevételei		5. melléklet	
							Me: Ft	
Cím száma	Alcím száma	Előír. csop. Szám	Cím neve	Alcím neve	Előír. csop. neve	Önkormányzat	Bevételek összesen	
			Bevételek					
I			Működési bevételek				45 755 000	
	1			Működési bevételek			3 648 279	3 648 279
				Működési bevételek			3 648 279	
				Működési bevételek (felhal.jell)				
				Ingatlan eladás felsz. Áfa				
	2			Közhatalmi bevételek			4 765 000	
		2.1		Helyi adók			4 745 000	
				Magánszemély kommunális adó			1 345 000	
				Idegenforgalmi adó			1 600 000	
				Iparüzési adó			1 800 000	
		2.2		Átengedett központi adók			0	
				Gépjárműadó			0	
		2.3		Bírságok,pótlékok és egyéb sajátos bev.			20 000	
				Bírságok, pótlékok			20 000	
				Talajterhelési díj				
	3			Működési támogatások			33 799 721	33 799 721
		3.1		Normatív hozzájárulások			33 799 721	
		3.2		Központosított előirányzatok				
		3.3		Normatív kötött felh.támogatások			0	
				Költségvetési törvény szerint				
				Tervezhető támogatás				
	4			Egyéb működési c. bevételek			0	3 542 000
		4.1		Támogatásértékű működési bevétel			3 542 000	
				Fejezeti kezelési előirányzattól				
				Társadalombiztosítási alapból			3 082 000	
				Elkülönített állami pénzalaptól				
				Önkormányzatoktól			460 000	
		4.2		Működési c.pénze.átvétel államh.kívülről			0	
				Vállalkozásoktól				
				Háztartásoktól			0	
				Európai Unió költségvetéséből				0
		4.3		Előző évi költségvetési kieg., visszatér.			0	
II				Felhalmozási bevételek				0
	1			Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				0
		1.1		Tárgyi eszk., immateriális javak ért.			0	
				Földterület értékesítés				
				Ingatlan értékesítés				
		1.2		Önkormányz. sajátos felh.és tőkebev.			0	
				Önkorm.lakások értékesítése				
				Önkorm.lakótelek ért.				
		1.3		Pénzügyi befektetések bevételei			0	
				Osztalék és hozambevétel				
				Tartós részesedések értékesítése				
	2			Felhalmozási támogatások				
		2.1		Központosított ei.-ból fejl.c.				
		2.2		Fejlesztési célú támogatások				
	3			Egyéb felhalmozási bevételek				0
		3.1		Támogatásértékű felhalmozási bevételek			0	
				Fejezeti kezelési előirányzattól			0	
		3.2		Felhalmozási célú p.e.átv.államh.kívülről			0	
				Háztartásoktól			0	
				Vállalkozásoktól				
III				Támogatási kölcsönök visszat.,igénybev.			0	0
				Működési c.tám.k.visszat. államh.k.			0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN						45 755 000	45 755 000	
IV				Költségv.hiány belső finansz.sz. pénzforgalom nélküli bev.				108 000 000
	1			Előző évek pénzmaradványának igénybevétele			108 000 000	
		1		Működési pénzmaradvány			32 054 000	
		2		Felhalmozási pénzmaradvány			75 946 000	
V				Költségv.hiány belső fin. meghaladó össz.külső finansz.sz.bevételek				
				Hitelek felvétele és kötvénykib. bevételei				0
	1			Működési célú hitel felvétele			0	0
		1		Rövid. lej. működési célú hitel				
	2			Felhalm.célú hitel felvétele			0	0
		1		Rövid. lej. felhalmozási célú hitel				
		2		Hosszú lejár. Felhalm. hitel (pályázati önrész)				
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN						108 000 000	108 000 000	
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:							153 755 000	

6. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

Apátistvánfalva Községi Önkormányzat						
Önkormányzat működési támogatása						
2023. év						6.melléklet
Állami támogatás jogcime			Fajlagos mértéke	Mennyisége	Képződő forrás	Központi támogatás
			Ft		Ft	Tényleges elvonás
Normatív állami hozzájárulás						
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)				0	0
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása		26 000	267,6	6 957 111	6 957 111
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása				8 408 331	8 408 331
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása				792 498	792 498
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása				1 617 178	1 617 178
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása				9 687 525	9 687 525
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása				0	0
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás				1 721 578	1 721 578
1.1.	I. összesen:				29 184 221	29 184 221
II.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.2.1.1.	Óvodaműködtetés támogatás 8 hó				0	0
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása				0	0
1.2.3.1.1.1.1.	Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása				0	0
1.2.3.1.1.1.2.	Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása				0	0
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjtvrh. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő p				0	0
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása				0	0
1.2	II. összesen:				0	0
III.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.3.2	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				2 345 000	2 345 000
1.3	III. összesen:				2 345 000	2 345 000
IV.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása				0	0
1.4	IV.összesen:				0	0
V.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása				2 270 000	2 270 000
1.5	V. összesen:				2 270 000	2 270 000
VI.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				0	0
	Települési önkormányzatok idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatása					0
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN					33 799 221	33 799 221

7. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

Apátistvánfalva Községi Önkormányzat

**Teljes munkaidőre átszámított létszám
2023.év**

7. melléklet

Sorsz	Megnevezése	Teljes	rész	megbíz. jogvisz- ban foglalk.	2023.évi jóváhagy.létsz.össz
		munkaidőben foglalkoztatott			
1	Önkormányzat	2	1	6	9
	Létszám összesen:	2	1	6	9

8. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

Apátistvánfalva Községi Önkormányzat 2023. évi Európai Uniós projektjei

8.melléklet

Me.: Ft

Sorszám	Megnevezés	Bevétel			Kiadás			
		Támogatást biztosító	Támogatás összesen	Előbbiből terv évi	Terv évet megelőző kiadás	Terv évben	További években	Összes kiadás
I. 1	Önkormányzaton belül megvalósuló			0			0	0

9. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

Apátistvánfalva Községi Önkormányzat
Hitelteher bemutatása

9.melléklet
Me.:Ft

Megnevezés	felvétel		Törlesztett	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	összesen
	éve	összege								
<u>Hiteltörlesztés :</u>										
Összesen:		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Év végi záró hitel állomány :			0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Hitelkamat teher éves összege</u>			0	0	0	0	0	0	0	0

10. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

10. számú melléklet

**2023. évi előirányzat felhasználási ütemterv
Apátistvánfalva Községi Önkormányzat**

Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													0
1.	Működési bevétel	3 550 830	3 550 830	5 123 330	3 550 830	3 550 830	3 550 830	3 550 830	3 550 830	5 123 330	3 550 830	3 550 830	3 550 870	45 755 000
2.	Felhalmozási bevétel	0												0
3.	Hitel, kötvény													0
4.	Maradvány	108 000 000												108 000 000
5	Bevételek összesen (1-4)	111 550 830	3 550 830	5 123 330	3 550 830	3 550 830	3 550 830	3 550 830	3 550 830	5 123 330	3 550 830	3 550 830	3 550 870	153 755 000
	Kiadások													
6	Működési kiadások	5 162 540	4 762 540	5 862 540	4 762 540	4 762 540	4 762 540	5 112 540	4 762 540	5 872 103	4 762 540	5 212 540	6 643 508	62 441 011
8	Felhalmozási kiadás	0					76 946 000	0	0	0			1 016 000	77 962 000
9	Tartalék felhasználása	12 000 000												12 000 000
10	Finanszírozási kiadás	1 351 989												1 351 989
11	Kiadások összesen (6-10)	18 514 529	4 762 540	5 862 540	4 762 540	4 762 540	81 708 540	5 112 540	4 762 540	5 872 103	4 762 540	5 212 540	7 659 508	153 755 000
12	Egyenleg (havi záró pénzállomá	93 036 301	91 824 591	91 085 381	89 873 671	88 661 961	10 504 251	8 942 541	7 730 831	6 982 058	5 770 348	4 108 638	0	

11. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

**Apátistvánfalva Községi Önkormányzat több éves kihatással járó felhalmozási és működési
előirányzata éves bontásban**

11.melléklet

Me.: Ft

Sor-sz.	Feladat	Összes kiadás	Ebből					
			2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1	Beruházási kiadások							
1	Működési kiadások							

12. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

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

Apátistvánfalva Községi Önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásai

12.melléklet

Me.: Ft

Sorszám	Jogcím	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen
			jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	eFt
							sávós %					
1	Ellátottak térítési díjának, ill. kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése				0			0				0
2	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése				0			0				0
3	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség				0			0				0
4	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség				0			0				0
5	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése.				0			0				0
	Összesen:				0			0				0

13. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet

Apátistvánfalva Község Önkormányzata 2023.
Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei

MEGNEVEZÉS	Sorszám	Ktgv. év 2023	Gst. tv. 10.§ (5) bekezdés szerinti ktgv. évet követő 3 év				ÖSSZESEN 7=(+4+5+6)
	1	2	2024	2025	2026		7
Helyi adók	1	4 745 000	4 745 000	4 745 000	4 745 000		14 235 000
Önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog értékesítése	2						0
Osztalék, koncessziós díjak	3						0
Bírság-, pótlék- és díjbevételek	4	0	0	0	0		0
Tárgyi eszközök. Immateriális javak értékesítéséből származó bevétel	5						0
Részvények, részesedések értékesítése	6						0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	7						0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	8						0
Saját bevételek (01+...+07)	9	4 745 000	4 745 000	4 745 000	4 745 000		14 235 000
Saját bevételek (08.sor) 50%-a	10	2 372 500	2 372 500	2 372 500	2 372 500		7 117 500
Előző években keletkeztetett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+19)	11	0	0	0	0		0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	12			0			0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	13						0
Hitelviszony megtestesítő értékpapír	14						0
Adott váltó	15						0
Pénzügyi Lizing	16	0					0
Halasztott fizetés	17	0	0	0	0		0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0		0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	19	0	0	0	0		0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	20						0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	21						0
Hitelviszony megtestesítő értékpapír	22						0
Adott váltó	23						0
Pénzügyi Lizing	24						0
Halasztott fizetés	25						0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	26						0
Fizetési kötelezettség (10+18)	27	0	0	0	0		0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	28	2 372 500	2 372 500	2 372 500	2 372 500		7 117 500

14. melléklet az 1/2023. (I. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Apátistvánfalva Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági társaságok

Gazdasági társaság neve	Részesedés mértéke		
	%	részesedés	értékvesztés
Vasivíz Zrt	1,00%	40 000	24 420
		40 000	24 420
	Egyenleg		15 580

Apátistvánfalva Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet személyi hatályával foglalkozik.

A 2. §-hoz

A költségvetés főösszegei (kiadások és bevételek), a hiány és annak kötelező finanszírozási kérdéseit rendezi – beleértve a hiteleket is.

A 3. §-hoz

A rendelet tervezet ezen rendelkezési az Önkormányzat bevételeit részletezi előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

A 4. §-hoz

A rendelet-tervezet ezen szakaszai a kiadásokat részletezik. A rendelet mellékletei (esetünkben a 2. és 3. melléklet) részletesen mutatják be a kiadásokat előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

A kiadási főösszegeken belül részletekbe menően tartalmazza a működési kiadásokat, a felhalmozási kiadások előirányzatait, a támogatásokat és a tartalékokat.

Az 5. §-hoz

A költségvetési rendeletben az önkormányzat létszámkeretét rendezi – erre külön mellékletek is szolgálnak.

A 6–9. §-hoz

A költségvetés készítés, végrehajtás és módosítás szabályai kerülnek itt rögzítésre. A rendelet itt szabályozza:

az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása,

a bevétel elmaradás és a bevételi többlet felhasználása,

a személyi juttatás előirányzat tervezésére és felhasználásra vonatkozó szabályokat,

a költségvetési évhez nem igazodó éves, valamint a több éves kötelezettségvállalás szabályait,

a Képviselő-testület egyes előirányzatok feletti rendelkezési jogának átengedésének,

A 10. §-hoz és a 11. §-hoz

A pénzellátás, pénzgazdálkodás szabályi kerülnek itt meghatározásra. A rendelet itt szabályozza a számlavezető bank megnevezését, az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötését, a

folyószámlahitel-, és munkabérhitel felvételének, a rövid-, és hosszúlejáratú hitelek felvétele esetén az eljárás rendet.

A 12. §-hoz és a 13. §-hoz

A Polgármester veszélyhelyzetben történő intézkedéseinek lehetőségeiről, azok költségvetési hatásainak átvezetéséről rendelkezik.

A 14. §-hoz és a 15. §-hoz

Technikai jellegű előírásokat tartalmaz a rendelet hatályba lépéséről, alkalmazásáról.