

Szilvág Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Szilvág 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:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Szilvág Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat), a képviselő-testületre és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi összes bevételeinek és kiadásának előirányzatát 98.583.270 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeinek előirányzott összegét 69.067.218 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 28.484.550 Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 29.004.188 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 3.300.000 Ft,
- d) működési bevételek 0 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 5.000.000 Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 3.278.480 Ft.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásainak előirányzott összegét 97.577.948 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) személyi juttatások 17.272.000 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 1.275.740 Ft,
- c) dologi kiadások 21.769.730 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.500.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások, tartalékok 2.824.024 Ft,
- f) beruházási kiadások 15.750.000 Ft,
- g) felújítási kiadások 35.102.288 Ft,
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 300.000 Ft.

(4) A Képviselő-testület a költségvetési bevételeinek és kiadásainak különbözeteként 32.077.820 Ft költségvetési hiányt állapít meg.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi finanszírozási bevételeinek előirányzott összegét 29.516.052 Ft-ban, finanszírozási kiadásainak előirányzott összegét 1.005.322 Ft-ban, finanszírozási többletét 32.077.820 Ft-ban állapítja meg.

(6) A költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(7) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet részletezi.

(8) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(9) A felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- b) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- c) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- d) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- e) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásainak felújításonkénti részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.
- f) A támogatásokkal megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- g) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati megoszlását és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a 9. melléklet szerint határozza meg.
- h) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítve a 10. melléklet tartalmazza évenkénti bontásban.
- i) Az önkormányzat által 2023. évre tervezett közvetett támogatásokat a 11. melléklet részletezi.
- j) Az önkormányzat a 2023. évre tervezett előirányzat-felhasználási ütemtervét a 12. mellékletben mutatja be.
- k) Az önkormányzat a 2023. évre tervezett céljellelgyel nyújtott támogatásait az 13. melléklet tartalmazza.
- l) Az önkormányzat állami hozzájárulásait, támogatásait a 14. melléklet tartalmazza.
- m) Az önkormányzat intézményeinek finanszírozását a 15. melléklet tartalmazza.
- n) Az önkormányzat támogatásértékű kiadási ütemtervét havi bontásban a 16. melléklet tartalmazza.

- o) Az önkormányzat költségvetési évet követő három évre tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 17. melléklet tartalmazza.
- (2) A képviselő testület az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét 8 fő létszámban állapítja meg, az alábbiak szerint:
- a) polgármester 1 fő,
 - b) alpolgármester 1 fő,
 - c) képviselő 3 fő,
 - d) közalkalmazott (falugondnok) 1 fő,
 - e) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 2 fő.

4. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodására vonatkozó felelősségi szabályokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat az előző évi szabad maradványa terhére annak jóváhagyásáig kötelezettséget nem vállalhat.
- (3) A polgármester felhatalmazást kap a költségvetésben meghatározott bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (4) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, az adósságszolgálat teljesítésének.
- (5) A működési kiadásokat időarányosan, felhalmozási és felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyása szerint történhet.
- (6) Költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az év közben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetők. Többletfeladattal járó, vagy a költségvetési rendeletben nem szereplő új kötelezettségvállalás csak a források egyidejű biztosításával és az előirányzat emelésével egyidejűleg, a költségvetési rendeletmódosítást követően történhet.
- (7) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni a jövőbeni adósságszolgálat teljesítése érdekében.
- (8) Az önkormányzat szabad pénzeszközeit lekötheti az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározottak figyelembevételével.
- (9) A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze. A lekötött pénzeszköz a lekötési idejének meghosszabbításáról, illetve felmondásáról a lekötött pénzeszköz összegének módosításáról a polgármester dönt.
- (10) A képviselő-testület az év közben keletkezett megtakarítás, többletbevétel tárgyévi felhasználásának mértékéről, feltételeiről költségvetési rendeletének módosításával dönt.
- (11) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(12) A polgármester a kiemelt előirányzatok között és a kiemelt előirányzatokon belül átcsoportosíthat, azzal, hogy az átcsoportosítással az önkormányzat irányítása alatt működő költségvetési szerv (Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal), és a köznevelési feladatok ellátására létrehozott társulás által fenntartott köznevelési intézmény (Zalabaksai Napköziotthonos Óvoda) részére biztosított önkormányzati támogatását nem csökkentheti, és nem vonhatja el. A polgármester saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról az önkormányzat költségvetésének módosításával egyidejűleg tájékoztatja a képviselő-testületet.

(13) A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(14) A költségvetés módosításáról szóló rendelet-tervezetet, valamint a zárszámadási rendelet-tervezetet e rendelettel azonos szerkezeti felépítésben kell elkészíteni, ezáltal biztosítva az elfogadott költségvetéssel való összehasonlíthatóságát.

(15) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szerv esetében a jegyző saját hatáskörben engedélyezheti:

- a) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- b) a 100.000.-Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen.

(16) Minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

(17) A hitelüggyel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

(18) Az önkormányzat egyéb szervezetek, társaságok, egyesületek, önszerveződő közösségek részére hitelt nem folyósít, kamatmentes visszafizetendő támogatást nem nyújt, kezességet nem vállal.

5. §

Az önkormányzat a főállású polgármester részére nettó 400.000 Ft/év cafetéria juttatást biztosít. Az önkormányzatnál foglalkoztatott teljes munkaidős közalkalmazottak cafetéria juttatása nettó 144.000 Ft/fő/év.

4. Az önkormányzat által, a költségvetés terhére nyújtható támogatások

6. §

(1) A képviselő-testület kérelemre szülési támogatásban részesít minden – a szülés időpontjában – a közigazgatási területén bejelentett lakóhellyel rendelkező anyát.

(2) A kérelmet a gyermek születését követő 3 hónapon belül lehet benyújtani a Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatalhoz.

(3) A kérelemhez csatolni kell a gyermek születési anyakönyvi kivonatának másolatát.

(4) A támogatás összege 30.000 Ft.

(5) A szülési támogatás megállapításával kapcsolatos hatáskört – átruházott hatáskörben – a polgármester gyakorolja.

7. §

(1) A képviselő-testület a községben első lakótelek, új vagy használt lakás megszerzéséhez, lakás építéséhez, lakás bővítéséhez a családok részére vissza nem térítendő támogatást nyújthat kérelemre, jövedelemre tekintet nélkül.

(2) A kérelemhez mellékelni kell:

- a) lakás, lakótelek adásvételéről szóló szerződést, vagy annak másolatát,
- b) jogerős építési engedélyt, vagy annak másolatát,
- c) nyilatkozatot a támogatást kérő részéről, hogy a községben első lakásvásárló vagy építtető.

(3) Lakásbővítési támogatás egyszer, legalább egy lakószobával történő bővítés esetén nyújtható.

(4) A támogatás összegét a képviselő testület költségvetésének függvényében állapítja meg.

(5) A támogatás kifizetése az alábbiak szerint történik:

- a) A községben lakótelek, új vagy használt lakás megszerzéséhez a támogatás utólag kerül kifizetésre a jogügylet befejezését követően.
- b) Lakásépítéséhez, lakásbővítéséhez a támogatás utólagos elszámolási kötelezettség mellett kerül kifizetésre.

(6) A támogatás kifizetéséről, valamint a visszafizetés feltételeiről az önkormányzat és a támogatott között a Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal megállapodást készít.

(7) A lakásvásárlási, lakásépítési, lakásbővítési támogatást egy összegben vissza kell fizetni az önkormányzatnak, ha a támogatott az ingatlant a támogatás nyújtásától számított 5 éven belül eladja.

8. §

(1) Az önkormányzat költségvetése függvényében az alábbi egyéb támogatásokat nyújthatja a községben élő gyermekek, családok, és az önkormányzatnál, hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, köztisztviselők, közfoglalkoztatottak részére.

- a) karácsonyi támogatás,
- b) 0-14 éves korig mikulás-napi támogatás,
- c) óvoda-, iskolakezdési támogatás.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben felsorolt támogatásokat pénzben vagy természetben – vásárlási utalvány, ajándécsomag formájában – nyújthatja jövedelemre tekintet nélkül, hivatalból.

(3) A képviselő-testület az egyéb támogatásokat egyidejűleg több formában is nyújthatja.

(4) A támogatás nyújtása előtt a Képviselő-testület meghatározza a támogatásra jogosultak körét, a támogatás nyújtásának módját és annak összegét vagy értékét.

(5) Az (1) bekezdésben adható támogatások nyújtásakor nem kell a közigazgatási és hatósági eljárás általános szabályairól szóló törvény szerinti döntést (egyedi határozatot) hozni.

(6) A támogatás átvételéről a bizonylati rend szabályai szerinti nyilvántartást kell vezetni, a támogatás átvételét a jogosultak aláírásukkal igazolják.

5. Záró rendelkezések

9. §

Ez a rendelet 2023. március 15-én lép hatályba.

10. §

(1) E rendelet rendelkezéseit a 2023. költségvetési év során kell alkalmazni.


(2) A képviselő-testület tudomásul veszi a polgármester e rendelet kihirdetésének napjáig, a 2023. évi költségvetési rendeletnek megfelelően a bevételek és kiadások teljesítése érdekében tett intézkedéseit.

(3) A 2023. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások a költségvetés részét képezik.

Szilvagy, 2023. március 9.


Hácskóné Kovács Tímea
jegyző




Péntek Katalin
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2023. március 14.


Hácskóné Kovács Tímea
jegyző



1. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

2. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

3. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

4. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

5. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

6. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

7. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

8. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

9. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

10. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

11. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

12. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

13. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

14. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

15. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

A 2. §-hoz

2. §. (1) bekezdése: Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételi főösszegét: 98.583.270 Ft-ban javaslom elfogadni.

2. §. (2) bekezdése: A költségvetési bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a 2. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

- Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 28.484.550 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza működésének általános támogatás címen tervezett 14.666.408 forintot, a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaként várható 8.603.430 forintot, továbbá a kulturális feladatok támogatására tervezett 2 270 000 forintot.

Egyéb működési célú támogatásként kell megtervezni a Zala Megyei Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatáshoz várható támogatást, a szociális ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó állami támogatást. Polgármesteri bértámogatás és költségterítés kiegészítése itt került tervezésre. A költségvetési támogatások egyes jogcímeit a 14. melléklet tartalmazza részletesen.

-Közhatalmi bevétel: 3.300 000 Ft. Közhatalmi bevételként került megtervezésre a telekadó, magánszemélyek kommunális adója, iparüzési adó.

2.§ (3) bekezdése: Az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási főösszegét 97.577.948 Ft-ban javaslom elfogadni.

A költségvetési kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat a 2. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

-Személyi juttatások: 17.272.000 Ft. A személyi juttatásokon belül a törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzataként terveztük meg, mely tartalmazza az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazott illetményét, közfoglalkoztatottak munkabérét. Béren kívüli juttatásként került megtervezésre a cafeteria juttatás. Külső személyi juttatásként, pedig a polgármester, az alpolgármester, képviselők tiszteletdíja.

-Munkaadókat terhelő járulékot és szociális hozzájárulási adó: 1.275.740 Ft. A munkaadót terhelő járulékok mértékét 1.275.740 Ft-ban javaslom jóváhagyni, melynek tervezési alapja a személyi juttatások előirányzata.

-A dologi kiadások: 21.769.730 Ft. A dologi kiadások tervezésénél az előző év várható teljesítési adatokat, vettük figyelembe.

-Ellátottak pénzbeli juttatásai: 2.500.000 Ft. Ezen kiemelt előirányzatban belül az önkormányzatok által folyósított ellátások előirányzatként kerül megtervezésre a szociális alapon biztosított rendszeres és eseti pénzbeni, természetben ellátások összege.

-Egyéb működési célú kiadások, tartalékok: 2.824.024 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza az államháztartáson belülre és kívülre a különböző költségvetési szervek és egyéb szervezetek részére átadott működési célú támogatásokat.

-Beruházások: 15.750.000 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

-Felújítások: 35.102.288 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

-Egyéb felhalmozási célú kiadások: 300.000 Ft, ami a Sportkör LEADER pályázatának önrésze.

3. §. Ezen szakasz tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, a 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatokat, rovatonként, kiemelt előirányzatokként, továbbá a felhalmozási kiadásokat feladatonként, és célonként, részletesen.

Itt kerül meghatározásra az adósságot keletkeztető ügyletek bemutatása, mely nemleges. Intézmények finanszírozása, létszámkeret, gördülő tervezés itt kerül bemutatásra.

A 4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos vegyes rendelkezéseket tartalmazza: Ezen § tartalmazza a biztonságos gazdálkodáshoz előírt követelményeket a 2011. évi CXCV. Törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény, valamint a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet figyelembevételével. A szabályozás tartalmazza a képviselő-testület és a polgármester felelősségére vonatkozó rendelkezéseket, valamint és a gazdálkodással kapcsolatos végrehajtási szabályokat.

Az 5.§-hoz

Az önkormányzat foglalkoztatottjai részére megállapított cafeteria juttatásra vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

A 6-7-8. §-okhoz

Az önkormányzat által, jövedelemre tekintet nélkül nyújtható támogatásokat tartalmazza.

A 9-10. §-okhoz

A rendelet hatálybalépésére, a 2023. január 1. – a rendelet kihirdetésének napja közötti átmeneti időszakra vonatkozó szabályozást tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A tervezett önkormányzati rendelet társadalmi, gazdasági hatása:

A rendelet nem eredményez a korábbi évekhez képest további társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi hatást.

A tervezett önkormányzati rendelet költségvetési hatása:

Megállapítja az önkormányzat 2023. évi költségvetését.

A tervezett önkormányzati rendelet környezeti, egészségi következményei:

A rendeletnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

A tervezett önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

A tervezett önkormányzati rendelet egyéb hatása:

A rendeletnek egyéb hatása nincs.

Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége:

A rendeletben foglaltak az Áht. 24. § (2) bekezdésében foglaltakon alapulnak. A költségvetés megalkotásának elmaradása esetén az önkormányzat állami támogatásban nem részesülhet, továbbá jogi következmény a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárása.

Az önkormányzati rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:

Elmaradása esetén az önkormányzat törvénysértést követ el.

Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek: a szükséges feltételek a rendelkezésre állnak az önkormányzat hivatalánál.

Szilvagy Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Ft

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			
		2023. évi előirányzat	kötelező önkormányzati feladat	önként vállalt feladat	államigazgató si feladat
1	2	3	3	3	3
	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 484 550	28 484 550	-	-
1.	B11 Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)	25 790 210	25 790 210	-	-
1.1	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 666 408	14 666 408	-	-
1.2	B112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-	-
1.3	B113 Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 603 430	8 603 430	-	-
1.4	B114 Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	-	-
1.5	B115 Működési célú és kiegészítő támogatás	250 372	250 372	-	-
1.6	B116 Elszámolásokból származó bevételek	-	-	-	-
2.1	B12 Elvonások és befizetések bevételei	-	-	-	-
2.2	B13 Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	-	-	-	-
2.3	B14 Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-
2.4	B15 Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	-	-	-	-
2.5	B16 Egyéb működési célú támogatások bevétele	2 694 340	2 694 340	-	-
3.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	29 004 188	29 004 188	-	-
3.1	B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
3.2	B22 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	-	-	-	-
3.3	B23 Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-
3.4	B24 Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	-	-	-	-
3.5	B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele	29 004 188	29 004 188	-	-
4.	B3 Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	3 300 000	3 300 000	-	-
4.1	B31 Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	3 300 000	3 300 000	-	-
4.1.1	B34 Vagyoni típusú adók	1 300 000	1 300 000	-	-
4.1.2	B351 Értékesítési és forgalmi adók	2 000 000	2 000 000	-	-
4.2	B354 Gépjárműadó	-	-	-	-
4.3	B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-	-
4.4	B36 Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-	-
5.	B4 Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	-	-	-	-
5.1	B401 Áru- és készletértékesítés bevétele	-	-	-	-
5.2	B402 Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	-	-	-	-
5.3	B403 Közvetített szolgáltatások értéke	-	-	-	-
5.4	B404 Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó bev)	-	-	-	-
5.5	B405 Ellátási díjak	-	-	-	-
5.6	B406 Kiszámlázott ÁFA	-	-	-	-
5.7	B407 ÁFA visszatérítése	-	-	-	-
5.8	B408 Kamatbevételek	-	-	-	-
5.9	B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	-
5.10	B411 Egyéb működési bevételek	-	-	-	-
6.	B5 Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	5 000 000	5 000 000	-	-
6.1	B51 Immateriális javak értékesítése	-	-	-	-
6.2	B52 Ingatlanok értékesítése	-	-	-	-
6.3	B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	5 000 000	5 000 000	-	-
6.4	B54 Részesedések értékesítése	-	-	-	-
6.5	B55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-	-	-
7.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
7.1	B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kív	-	-	-	-
7.2	B64 Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kív	-	-	-	-
7.3	B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 278 480	3 278 480	-	-
8.1	B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n	-	-	-	-
8.2	B74 Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n	-	-	-	-
8.3	B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 278 480	3 278 480	-	-
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9)	69 067 218	69 067 218	-	-
10.	B8 Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	-	-	-	-
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	-
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-	-	-
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	-
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	-	-	-	-
12.	B813 Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	-	-	-	-
12.2	Előző évi vállalkozási maradványigénybevétele	29 516 052	29 516 052	-	-
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3)	-	-	-	-
13.1	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-	-
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	-	-	-	-
13.3	Betétek megszüntetése	-	-	-	-
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	-	-	-	-
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	-	-	-	-
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15)	29 516 052	29 516 052	-	-
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	98 583 270	98 583 270	-	-

Szilvagy Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

		2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			
Sorszám	Kiadási jogcímek	2023. évi	kötelező önkormányzati	önként vállalt	államigazgatási
1	2	3	3	3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	45 645 494	45 645 494	-	-
1.1.	K1 Személyi juttatások	17 272 000	17 272 000		
1.2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 275 740	1 275 740		
1.3.	K3 Dologi kiadások	21 769 730	21 769 730		
1.4.	K3 Élelmezés költségei				
1.5.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	2 500 000	2 500 000		
1.6.	K5 Egyéb működési célú kiadás	2 828 024	2 828 024		
1.6.1	K502 az 1.6.-ból:-Elvonások és befizetések				
1.6.2	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.6.3	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.6.4	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.6.5	K506 -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 228 024	2 228 024		
1.6.6	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.6.7	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.6.8	-Árkiegészítések, ártámogatások				
1.6.9	-Kamatátogatások				
1.6.1	K512 -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	600 000	600 000		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	51 152 288	51 152 288	-	-
2.1.	K6 Beruházások	15 750 000	15 750 000		
2.2.	K7 Felújítások	35 102 288	35 102 288		
2.3.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	300 000	300 000		
2.3.1	az 2.3.-ból:-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.3.2	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.3	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.3.4	-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			-	
2.3.5	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.3.6	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.3.7	-Lakástámogatás				
2.3.8	-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	300 000	300 000		
3.	K513 Tartalékok (3.1+3.2)	780 166	780 166	-	-
3.1.	Általános tartalék	780 166	780 166		
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	97 577 948	97 577 948	-	-
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.3)	1 005 322	1 005 322	-	-
7.1.	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 005 322	1 005 322		
7.2.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.3.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai				
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+.....+9)	1 005 322	1 005 322	-	-
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	98 583 270	98 583 270	-	-

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	- 32 077 820	
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	32 077 820	

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

forintban !

forintban!

Sorszám	Megnevezés	Bevételek				Megnevezés	2023. évi előirányzat	Kiadások			
		2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban					2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	B1 - Működési célú támogatások ÁH-n belülről	28 484 550	28 484 550			K1 - Személyi juttatások	17 272 000	17 272 000			
2.	B3 - Közhatalmi bevételek	3 300 000	3 300 000			K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 275 740	1 275 740			
3.	B4 - Működési bevételek	-				K3 - Dologi kiadások	21 769 730	21 769 730			
4.	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök					K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	2 500 000			
5.						K5 - Egyéb működési célú kiadások	2 828 024	2 828 024			
6.						K513 - Tartalékok	780 166	780 166			
7.											
8.											
9.											
10.											
11.											
12.											
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	31 784 550	31 784 550	-	-	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	46 425 660	46 425 660	-	-	
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	15 646 432	15 646 432			Értékpapír vásárlása, visszavonása					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	15 646 432	15 646 432			Likvid hitelek törlesztése					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése					
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)	-	-			Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok értéke					
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése					
21.	Értékpapírok bevételei					Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 005 322	1 005 322			
22.	B8 - Működési célú finanszírozási bevételek összesen	15 646 432	15 646 432			K9 - Működési célú finanszírozási kiadások	1 005 322	1 005 322	-	-	
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	47 430 982	47 430 982	-	-	KIADÁS ÖSSZESEN (13+22)	47 430 982	47 430 982	-	-	
24.	Költségvetési hiány:					Költségvetési többlet:					
25.	Tárgyévi hiány:					Tárgyévi többlet:					

I. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

forintban !

Sorszám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	B2 - Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül	29 004 188	29 004 188			K6 - Beruházások	15 750 000	15 750 000		
2.	B5 - Felhalmozási bevételek	5 000 000	5 000 000			K7 - Felújítások	35 102 288	35 102 288		
3.	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átv	3 278 480	3 278 480			K8 - Egyéb felhalmozási kiadások	300 000	300 000		
4.						K513 - Tartalékok				
5.										
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	37 282 668	37 282 668	-	-	Költségvetési kiadások összesen (1+...	51 152 288	51 152 288	-	-
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...	13 869 620	13 869 620	-	-	Értékpapír vásárlása, visszavonása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	13 869 620	13 869 620			Hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékp				
20.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...					Betét elhelyezése				
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing tökérsz törlesztés kiad				
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
24.	Értékpapírok kiadása									
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
26.	B8 - Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	13 869 620	13 869 620	-	-	K9 - Felhalmozási célú finanszírozási				
27.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+26)	51 152 288	51 152 288			KIADÁS ÖSSZESEN (13+26)	51 152 288	51 152 288	-	-
28.	Költségvetési hiány:					Költségvetési többlet:				
29.	Tárgyévi hiány:					Tárgyévi többlet:				

3. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Szilvagy Község Önkormányzata

adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

forintban !

szám	MEGNEVEZÉS	ÉVEK		(6=3+4+5)		
		2023	2024	2025		
1	2	3	4	5	6	
					0	
	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0		0

Szilvagy Község Önkormányzata
saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi
fizetési kötelezettség megállapításához

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adóból származó bevétel	3 300 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	5 000 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	8 300 000
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 2. §(1) bekezdése alapján

Szilvagy Község Önkormányzata
2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztéshez felvett hitel	Fejlesztés saját erő	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3	4	5
1.	6. számú melléklet - beruházások		0	0
2.	7. számú melléklet - felújítások			
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE		0		

6. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Művelődési Ház kerti konyha	500 000	2023		500 000	-
Falugondnoki autó vásárlása	15 000 000	2022-23	500 000	14 500 000	-
Helyi termékbolt eszközbeszerzés	500 000	2023		500 000	-
Híd készítés	250 000	2023		250 000	-
ÖSSZESEN:	16 250 000		500 000	15 750 000	-

7. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Hegyi út felújítás	31 004 188	2023		31 004 188	
Pince felújítás	4 098 100	2023		4 098 100	
ÖSSZESEN:	35 102 288			35 102 288	

8.A. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

forintban!

Források	2022	2023	2023. után	Összesen
Saját erő				-
- saját erőből központi támogatás				-
EU-s forrás				-
Társfinanszírozás				-
Hitel				-
Egyéb forrás				-
				-
Források összesen:	-	-	-	-
Kiadások, költségek	2 022	2 023	2023. után	Összesen
Személyi jellegű				-
Beruházások, felújítások beszerzések				-
Szolgáltatások igénybe vétele				-
Adminisztratív költségek				-
Tartalék				-
				-
				-
Összesen:	-	-	-	-

EU-s projekt neve, azonosítója

forintban!

Források	2022	2023	2023. után	Összesen
Saját erő	0			0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	0	0	0	0
Kiadások, költségek	2022	2023	2023. után	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
				0
				0
Összesen:	0	0	0	0

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előir

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	0

Támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Hegyi út felújítás

Projekt neve, azonosítója:

forintban!

Források	2021	2022	2023	Összesen
Saját erő			2 000 000	2 000 000
Közf.vetési forrás			29 004 188	29 004 188
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
Források összesen:	-	-	31 004 188	31 004 188
Kiadások, költségek	2021	2022	2023	Összesen
Személyi juttatás				
Beruházások, felújítás, beszerzések			31 004 188	31 004 188
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
Összesen:	-	-	31 004 188	31 004 188

MFP falugondnoki autó vásárlás

Projekt neve, azonosítója:

forintban!

Források	2021	2022	2023	Összesen
Saját erő				0
Közf.vetési forrás		500 000		500 000
Társfinanszírozás				-
Hitel				-
Egyéb forrás			14 500 000	14 500 000
Források összesen:	-	500 000	14 500 000	15 000 000
Kiadások, költségek	2021	2022	2023	Összesen
Személyi juttatás				
Beruházások, felújítások, beszerzések		500 000	14 500 000	15 000 000
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
Összesen:	-	500 000	14 500 000	15 000 000

Projekt neve, azonosítója:

Pince felújítás

forintban!

Források	2021.	2022.	2023.	Összesen
Saját erő			819 620	0
Közf.vetési forrás			3 278 480	3 278 480
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
Források összesen:	-	-	4 098 100	3 278 480
Kiadások, költségek	2021.	2022.	2023.	Összesen
Személyi juttatás				0
Beruházások, felújítások, beszerzések			4 098 100	4 098 100
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
Összesen:	0	-	4 098 100	4 098 100

Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	SZILVÁGY	

forintban!

Sorszám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
1	2	3
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
1.	Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)	28 484 550
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 666 408
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása	-
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 603 430
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	2 944 712
2.1	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	
2.4	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevétele	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	29 004 188
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	29 004 188
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	3 300 000
4.1	Helyi adók (4.1.1+4.1.2)	3 300 000
4.1.1	Vagyoni típusú adók (komm.adó)	1 300 000
4.1.2	Értékesítési és forgalmi adók	2 000 000
4.2	Gépjárműadó	
4.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	-
5.1	Áru- és készletértékesítés bevétele	
5.2	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4	Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó bevétel)	
5.5	Ellátási díjak	
5.6	Kiszámlázott ÁFA	
5.7	ÁFA visszatérítése	
5.8	Kamatbevételek	
5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	5 000 000
6.1	Immateriális javak értékesítése	
6.2	Ingatlanok értékesítése	
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	5 000 000
6.4	Részvételbevételek értékesítése	
6.5	Részvételbevételek megvásárlásához kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	-
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 278 480
8.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	3 278 480
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	69 067 218
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	29 516 052
12.1	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	29 516 052
12.2	Előző év vállalkozási maradvány igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3)	-
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+...+15)	29 516 052
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	98 583 270

Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	SZILVÁGY	

forintban!

Sorszám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
2	3	4
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	45 645 494
1.1.	Személyi juttatások	17 272 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 275 740
1.3.	Dologi kiadások	21 769 730
1.4.	Élelmezés költségei	
1.5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	2 500 000
1.6.	Egyéb működési célú kiadás	2 828 024
1.6.1.	az 1.6.-ból: Elvonások és befizetések - visszafizetendő MFP	
1.6.2.	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.6.3.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.6.4.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.6.5.	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 228 024
1.6.6.	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.6.7.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.6.8.	-Árkiegészítések, ártámogatások	
1.6.9.	-Kamatátogatások	
1.6.10.	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	600 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	51 152 288
2.1.	Beruházások	15 750 000
2.2.	Felújítások	35 102 288
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	300 000
2.3.1.	az 2.3.-ból: -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.3.2.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.3.3.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.3.4.	-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.3.5.	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.3.6.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.3.7.	-Lakástámogatás	
2.3.8.	-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	300 000
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)	780 166
3.1.	Általános tartalék	780 166
3.2.	Céltartalék (Kincstári alszámla)	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	97 577 948
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1+...+5.3.)	-
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1+...+7.4)	1 005 322
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 005 322
7.2.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+.....+9)	1 005 322
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	98 583 270
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	8	
ebből: közalkalmazott	1	
polgármester	1	
alpolgármester	1	
képviselő	3	
Kulturális szakember		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2	

10. melléklet a 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként			2025. után	Összesen
				2 023	2024	2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Folyószámlahitel							
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	Fejlesztési hitelek							
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként		500 000	15 750 000	-	-	-	15 750 000
8.	6. számú melléklet	2022	500000	15 750 000				15 750 000
9.	Felújítási kiadások felújításonként			35 102 288	-	-	-	35 102 288
10.	7. számú melléklet	2023		35 102 288				35 102 288
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)				50 852 288	-	-	-	50 852 288

11. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből:		
7.	Telekadó	700 000	
8.	Magánszemélyek kommunális adója	600 000	
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	2 000 000	
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
	Összesen:	3 300 000	-

Előirányzat-felhasználási ütemterv 12. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez
(tervezett adatok alapján) forintban

2023. évre

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek														
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	25 790 210	2 149 184	2 149 184	2 149 184	2 149 184	2 149 184	2 149 185	2 149 184	2 149 184	2 149 184	2 149 184	2 149 184	2 149 185	25 790 210
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 694 340			269 434	269 434	269 434	269 434	269 434	269 434	269 434	269 434	269 434	269 434	2 694 340
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	29 004 188			14 502 094	-	-	-	-	-	14 502 094	-	-	-	29 004 188
5.	Közhatalmi bevételek	3 300 000			1 600 000						1 700 000				3 300 000
6.	Működési bevételek														-
7.	Felhalmozási bevételek	5 000 000										5 000 000			5 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök														-
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 278 480				3 278 480									3 278 480
10.	Finanszírozási bevételek	29 516 052	29 516 052												29 516 052
11.	Bevételek összesen:	98 583 270	31 665 236	2 149 184	18 520 712	5 697 098	2 418 618	2 418 619	2 418 618	2 418 618	18 620 712	7 418 618	2 418 618	2 418 619	98 583 270
12.	Kiadások														
13.	Személyi juttatások	17 272 000	1 439 333	1 439 333	1 439 334	1 439 333	1 439 333	1 439 334	1 439 333	1 439 333	1 439 334	1 439 333	1 439 333	1 439 334	17 272 000
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 275 740	106 312	106 312	106 311	106 312	106 312	106 311	106 312	106 312	106 311	106 312	106 312	106 311	1 275 740
15.	Dologi kiadások	21 769 730	650 000	650 000	900 000	800 000	2 500 000	2 000 000	3 000 000	2 000 000	4 500 000	1 000 000	1 000 000	2 769 730	21 769 730
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	800 000	50 000	50 000	50 000	1 200 000	2 500 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	2 828 024	217 141	217 141	217 141	217 141	217 141	439 473	217 141	217 141	217 141	217 141	217 141	217 141	2 828 024
18.	Beruházások	15 750 000		14 000 000	500 000				500 000		250 000		500 000		15 750 000
19.	Felújítások	35 102 288			15 502 094			#####		4 098 100					35 102 288
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	300 000											300 000		300 000
21.	Finanszírozási kiadások	1 005 322	1 005 322												1 005 322
22.	Kiadások összesen:	97 803 104	3 468 108	16 462 786	18 714 880	2 612 786	4 312 786	#####	5 312 786	8 660 886	6 562 786	2 812 786	3 612 786	5 732 516	97 803 104
23.	Egyenleg (Tartalék)	780 166	28 197 128	- 14 313 602	- 194 168	3 084 312	- 1 894 168	#####	- 2 894 168	- 6 242 268	12 057 926	4 605 832	- 1 194 168	- 3 313 897	780 166

13. melléklet a 4/2023.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

Szilvágy Község Önkormányzata

K I M U T A T Á S

a 2023. évi céljellel nyújtott támogatásokról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege (Ft)
1.	Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal fin	Intézmény fenntartás	425 199
2.	Zalabaksai Védőnői Szolgálat	Működési támogatás	64 753
3.	Zalabaksai Háziorvosi szolgálathoz hozzájárulás	Működési támogatás	1 005 738
4.	Zalabaksa Napköziotthonos Óvoda hozzájárulás	Működési támogatás	322 334
5	Csesztregi Óvoda támogatása	Működési támogatás	280 000
6	BURSA pályázat	Működési támogatás	200 000
Összesen:			2 298 024

Szilvagy Község Önkormányzata

A 2023. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként

Jogcím	Mutató- szám fő (ellátott)	Fajlagos mérték Ft/fő	Összesen (2x3) Ft
1	2	3	4
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			14 666 408
a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			
b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása			14 666 408
ba) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			1 730 173
bb) közvilágítás fenntartásának támogatása			1 359 809
bc) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			713 472
bd) közutak fenntartásának támogatása			1 023 116
c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			8 118 260
d) Polgármester tiszteletdíjának és költségterítésének támogatása			1 721 578
e) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			8 196 630
1.4. Települési önkorm. gyermekékeztetési támogatása			369 330
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			2 685 000
3.e) Falugondnoki szolgáltatás			5 142 300
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			2 270 000
1. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása			2 270 000
Szociális ágazati pótlék			406 800
Állami hozzájárulás összesen:			25 539 838

15. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Szilvagy Község Önkormányzata
intézmények finanszírozása
 2023. év terv

forintban !

Intézmény	Önkormányzati finanszírozás	Normatív támogatás	Önkormányzati kieg. /normatíván felül/	<i>Összesen</i>
	0		0	
	0		0	0
	0		0	0
	0		0	0
	0		0	0
	0		0	0
Összesen:	0		0	0

Szilvagy Község Önkormányzata
Pénzellátási terv
2023. évre

16. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

forintban

Sor- szám	Intézmény	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Községi hivatal finanszírozása	35 433	35 433	35 434	35 433	35 433	35 434	35 433	35 433	35 434	35 433	35 433	35 433	425 199
2.	Zalabaksai Védőnői szolgálat	10 792	10 792	10 792	10 792	10 792	10 793	-	-	-	-	-	-	64 753
3.	Zalabaksai Háziorvosi Szolgálat hozzájárulás	83 811	83 812	83 811	83 812	83 811	83 812	83 811	83 812	83 811	83 812	83 811	83 812	1 005 738
4.	Zalabaksai Napköziotthonos Óvodához hozzájárulás	8 333	8 333	8 334	8 333	8 333	230 668	8 333	8 333	8 334	8 333	8 333	8 334	322 334
5.	Csesztregi Óvodához hozzájárulás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	210 000	210 000
	Összesen:	138 369	138 370	138 371	138 370	138 369	360 707	127 577	127 578	127 579	127 578	127 577	337 579	1 818 024

izilvágy Község Önkormányzat

17. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámaikat főbb csoportokban

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzati működési támogatásai	27 500 000	28 000 000	29 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek	4 500 000	5 000 000	5 000 000
4.1	Építményadó			
4.2	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	1 300 000	1 300 000	1 300 000
4.3	Iparűzési adó	3 200 000	3 700 000	3 700 000
4.4	Gépjárműadó			
4.5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.6	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek		-	
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	34 000 000	35 000 000	36 000 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 000 000	1 000 000	1 000 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	35 000 000	36 000 000	37 000 000

2. sz. táblázat

K I A D Á S O K

sorszám	Kiadási jogcímek	előirányzat	előirányzat	előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai	32 000 000	33 000 000	34 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	2 000 000	2 000 000	2 000 000
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások	2 000 000	2 000 000	2 000 000
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	Tartalékok	1 000 000	1 000 000	1 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	35 000 000	36 000 000	37 000 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	35 000 000	36 000 000	37 000 000