

## **Előterjesztés**

### **Völcselj Község Önkormányzata**

### **2023. évi költségvetéséhez**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Völcselj Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A Mötv. 111. § (4) bekezdésében és az Áht. 23. § (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A költségvetési törvény rögzíti az önkormányzatokat megillető állami támogatásokat.

Az Áht. alapján a költségvetés tárgyalásakor tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (1. melléklet);
2. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (az önkormányzat csak olyan bevételeket és kiadásokat tervezett 2023. évi költségvetésében, melyek előreláthatóan a tárgyévben realizálódnak, így ez a kimutatás nem szerepel az előterjesztés mellékletei között);
3. közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatás (az önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt);
4. a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletek miatti kötelezettségek költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait (az önkormányzat 2023. évre adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettséget nem tervezett).

## **KIADÁSOK**

Személyi juttatások:

Az önkormányzatnál 1 fő teljes munkaidős és 1 fő részmunkaidőben (4 órás foglalkoztatás) foglalkoztatott látja el feladatát. 1 fő megbízási szerződés keretében végez munkát.

Törvény szerint illetményük éves szinten 6 030 000 Ft. Béremelésre a garantált bérminimum és minimálbér emelkedés miatt kötelező jelleggel került sor. Béren kívüli juttatásként éves 234 375 Ft összeg került betervezésre, mely a cafeteria juttatás.

A választott tisztségviselő tiszteletdíja és elszámolt költségtérítése a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló Törvény előírásával áll összhangban. A költségvetés előterjesztésében a maximálisan adható összeg került megjelenítésre. Alapja a megyei jogú város polgármestere, a fővárosi kerületi önkormányzat polgármesterének havi illetménye 1 300 000 Ft a kiindulópont. 500 lakos alatti település esetén ennek a 40 %-a adható. A polgármester a feladatait társadalmi megbízatásban látja el, így a megállapított tiszteletdíj 50 %-a illeti meg.

Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások közé tartozik a falugondnok helyettesítésére (szabadságolása esetén) megbízási díj, valamint a könyvtárosi feladatokért megbízott személy díja, összesen: 690 000 Ft.

A bérek és bér jellegű kiadások után fizetendő járulékok és szociális hozzájárulási adó (13 %), mely 1 405 666 Ft-ot tesz ki.

Dologi kiadások (előző év teljesítési adatai alapján, valamint a fogyasztói árindex figyelembe vételével kerültek megállapításra).

- Készletbeszerzés előirányzata: *3 100 000 Ft*

Élelmiszer, hajtó- és kenőanyag, egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése. Élelmiszer: a település rendezvényeihez vásárolt élelmiszer költséget tartalmazza. Hajtó- és kenőanyag beszerzés: a zöldterület kezelés kormányzati funkcióhoz kapcsolódó anyagbeszerzés, falugondnoki szolgálat feladatellátás során felhasznált üzemanyag értéke. Egyéb üzemeltetési anyagok: minden más, pl. tisztítószer, dekorációs anyag stb. költsége.

- Szolgáltatások:

Kommunikációs szolgáltatás előirányzata: *370 000 Ft*

Telefon és internet előfizetésre.

Közüzemi díjakra: *4 900 000 Ft*

Vásárolt élelmezés: *981 381 Ft*

Szociális étkeztetés vállalkozói számlái tartoznak ide, 3 fő átlagos étkezői létszámmal, számolva az összeget

Karbantartás: *3 500 000 Ft*

Útjavítás, gázkészülékek javítása, ellenőrzése, kerti gépek javítása, karbantartásának díja jelenik meg a kiadásnemben.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: *140 000 Ft*

Vízközmű vagyon kezelésével kapcsolatos tevékenység díja.

Egyéb igénybe vett szolgáltatásra: *5 640 000 Ft*

Tűz- és munkavédelmi szolgáltatás, biztosítási díjak, elszámolt bankköltségek, rendezvények fellépőinek fizetett díjak, pályázat előkészítésének díját tartalmazza.

#### Ellátottak pénzbeli juttatása:

A szociális feladatok kiadásainak támogatására 7 979 730 Ft állami támogatást kap az önkormányzat, mely összeg elszámolás-köteles, ha nem használjuk fel, vissza kell fizetnünk.

Ebből: szociális étkeztetés; falugondnoki szolgálat; általános feladatokhoz, mint újszülötti támogatás (30 000 Ft/fő); gyógyszer támogatás (10 000 Ft/; iskolakezdési segély (3 000-20 000 Ft); rendkívüli önkormányzati segély (3 000-50 000Ft); települési temetési támogatás (30 000 Ft/alkalom); lakáshoz jutást segítő támogatás (lakás építésére 150 000 Ft; vásárlásra 100 000 Ft) használható fel.

#### Működési támogatás:

-államháztartáson belülre:

- társulásnak tagdíjak: 200 000 Ft (Alpokalja Kistérség, Sopron Térségi Önk. Társ. STKH);

-államháztartáson kívülre:

- egyesületi tagdíjak: 114 000 Ft (Napnyugat Turisztikai Egyesület, Alpokalja-Fertőtáj Vidékf. Egyesület, Falugondnoki Egyesület, Kapuvári Vizitársulat);

- civil szervezeteinknek 600 000 Ft (önkéntes tűzoltó és horgász egyesület)

Működési tartalék: 20 977 433 Ft működési tartalék került kalkulálásra, minden eshetőségre számítva, az esetleges váratlan kiadásokra szabadon felhasználható. Ezen összeg nem a valós tartalékot képezi, hiszen itt került kimutatásra a vízmű alapon nyilvántartott 16 226 496 Ft.

A 2022. évi költségvetés maradványa 69 622 889 Ft, melyből a rendelkezésre álló pénzkészletünk 2023. 01. 01-jén 53 396 393 Ft.

#### Felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás, egyéb felhalmozási célú kiadások 50 473 306 Ft)

Az előterjesztés 4. számú mellékletében kimutattam részletezve a költségvetési előterjesztésben szereplő kiadásokat felhalmozási célonként.

Vízközmű hálózat felújítására a bérleti díj erejéig vettünk figyelembe felhalmozási kiadást.

Finanszírozási kiadásként 1 116 278 Ft államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése címen a 2022. év végén kapott „gazdálkodási előleg”, januárban automatikusan visszavonásra kerül.

## BEVÉTELEK

1. Önkormányzatok általános működési támogatása (állami normatíva): **17 657 226 Ft**

2. Szociális feladatokra: **7 979 730 Ft**

Szigorú elszámolás alá vont normatíva, csak szociális célra költhető, ebből:

- Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására: 2 616 000 Ft

- Szociális étkeztetés támogatására: 221 430 Ft

- Falugondnoki feladatok támogatására: 5 142 300 Ft

3. Kulturális feladatok támogatására: **2 270 000 Ft.**

Szintén elszámolás köteles, a művelődési ház rezsijét, könyvtár rezsijét, ezen kormányzati funkciókra elszámolt megbízási díjakat, az internet szolgáltatás díját, vagyis minden olyan kiadást, amely a kulturális tevékenység, hagyományőrzés, közösségi színterek működtetése során felmerült költség.

4. Közhatalmi bevételek: **5 100 000 Ft**

-Építményadó: 200 000 Ft

-Kommunális adó: 800 000 Ft

-Telekadó: 50 000 Ft

-Iparűzési adó: 4 000 000 Ft

Egyéb közhatalmi bevétel 50 000 Ft

5. Működési bevételek

Vízközmű bérleti díj 5 488 987 Ft + áfa, mely levonható. Az összeget az alapkezelő kezeli, önkormányzat könyveiben kimutatásra kerül. A tervezésnél konkrét címen fel nem használt pénzüsszeget **tartalékként jeleníti meg a költségvetésünk.**

Összességében a bevételek és kiadások 2023. évi főösszege 110 934 412 Ft.

2023.február 10.

Szőke Attila  
Völcssej Község Önkormányzata  
Polgármester