

**Kőröstetetlen Község Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelete
Kőröstetetlen Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Kőröstetetlen Község Önkormányzat 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. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kőröstetetlen Község Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat), és a támogatásban részesülő jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. §

(1) Ez a rendelet 18 mellékletet tartalmaz:

1. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési mérlegét az 1. melléklet állapítja meg
2. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi létszámadatainak címrendjét a 2. melléklet állapítja meg
3. Kőröstetetlen Község Önkormányzata összesített 2023. évi bevételeit forrásonként a 3. melléklet állapítja meg
4. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi felhalmozási bevételeit a 4. melléklet állapítja meg
5. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi bevételeit kormányzati funkcióként az 5. melléklet állapítja meg
6. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi kiadásait jogcímenként a 6. melléklet állapítja meg
7. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi kiadásait kormányzati funkcióként a 7. melléklet állapítja meg
8. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi beruházási és felújítási kiadásait a 8. melléklet állapítja meg
9. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi egyéb felhalmozási célú kiadásait a 9. melléklet állapítja meg
10. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi tartalékait a 10. melléklet állapítja meg
11. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi működési célú támogatásait államháztartáson belülrre és kívülrre a 11. melléklet állapítja meg
12. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi garancia-, és kezességvállalásait, valamint lekötött betétállományait a 12. melléklet állapítja meg
13. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 13. melléklet állapítja meg
14. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséhez 2024 – 2026 évi gördülő költségvetési tervét a 14. melléklet állapítja meg
15. A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségei és saját bevételei arányának kimutatását a 15. melléklet állapítja meg
16. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi közvetett támogatásait a 16. melléklet állapítja meg
17. Kőröstetetlen Község Önkormányzata 2023. évi lakosságnak juttatott támogatásait, szociális, rászorultság jellegű ellátásait a 17. melléklet állapítja meg
18. Kőröstetetlen Község Önkormányzata európai uniós és nem európai uniós pályázati támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait a 18. melléklet állapítja meg.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §-ában előírt kimutatást a 15. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés fő összegei

3. §

(1) Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetésének bevételi főösszege 195.373.894 Ft, melyet forrásonként bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

- (2) A kiadási főösszeg az 1. melléklet szerint összesen 344.489.283.Ft.
- (3) A költségvetési egyenleg összege: (-) 149.115.389.Ft. A költségvetési egyenleg hiány.
- a) működési költségvetési egyenleg: (+) 8.299.600 Ft. A működési egyenleg többlet.
- b) felhalmozási költségvetési egyenleg: (-) 157.414.989 Ft. A felhalmozási egyenleg hiány.
- (4) A költségvetési hiány felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek:
- a) belföldi finanszírozás bevételei: 150.000.000 Ft.
- b) belföldi finanszírozás kiadásai: 884.611 Ft.
- (5) A bevételek és kiadások pénzügyi műveletekkel korrigált összege 0 Ft, az 1. melléklet szerint.

4. §

(1) Az Önkormányzat bevételei forrásonként az 1. mellékletben részletezve. Működési bevételek előirányzata 187.373.894 Ft, ebből:

- a) önkormányzatok működési támogatása 22.115.273 Ft:
- aa) kötelező feladat 22.115.273 Ft
- ab) önként vállalt feladat 0 Ft
- ac) állami feladat 0 Ft
- b) működési célú támogatások államháztartáson belülről 22.115.273 Ft:
- ba) kötelező feladat 22.115.273 Ft
- bb) önként vállalt feladat 0 Ft
- bc) állami feladat 0 Ft
- c) termékek és szolgáltatások adói 48.050.000 Ft:
- ca) kötelező feladat 48.050.000 Ft
- cb) önként vállalt feladat 0 Ft
- cc) állami feladat 0 Ft
- d) közhatalmi bevételek 48.250.000 Ft:
- da) kötelező feladat 48.250.000 Ft
- db) önként vállalt feladat 0 Ft
- dc) állami feladat 0 Ft
- e) működési bevételek 117.008.621 Ft:
- ea) kötelező feladat 117.008.621 Ft
- eb) önként vállalt feladat 0 Ft
- ec) állami feladat 0 Ft
- f) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft:
- fa) kötelező feladat 0 Ft
- fb) önként vállalt feladat 0 Ft
- fc) állami feladat 0 Ft

(2) Felhalmozási bevételek előirányzata: 8.000.000 Ft, ebből:

- a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft:
- aa) kötelező feladat 0 Ft
- ab) önként vállalt feladat 0 Ft
- ac) állami feladat 0 Ft
- b) felhalmozási bevételek 8.000.000 Ft:
- ba) kötelező feladat 8.000.000 Ft
- bb) önként vállalt feladat 0 Ft
- bc) állami feladat 0 Ft
- c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 Ft:
- ca) kötelező feladat 0 Ft
- cb) önként vállalt feladat 0 Ft
- cc) állami feladat 0 Ft

(3) Finanszírozási bevételek előirányzata: 150.000.000 Ft, ebből belföldi finanszírozás bevételei 150.000.000 Ft:

- a) kötelező feladat 150.000.000 Ft
- b) önként vállalt feladat 0 Ft
- c) állami feladat 0 Ft

5. §

(1) Az Önkormányzat kiadásai kiemelt előirányzatonként az 1. mellékletben részletezve. Működési kiadások előirányzatai 179.074.294 Ft, ebből:

- a) személyi juttatások 23.601.660 Ft:
 - aa) kötelező feladat 23.601.660 Ft
 - ab) önként vállalt feladat 0 Ft
 - ac) állami feladat 0 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.864.553 Ft:
 - ba) kötelező feladat 2.864.553 Ft
 - bb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - bc) állami feladat 0 Ft
- c) dologi kiadások 55.908.376 Ft:
 - ca) kötelező feladat 55.908.376 Ft
 - cb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - cc) állami feladat 0 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 200.000 Ft:
 - da) kötelező feladat 200.000 Ft
 - db) önként vállalt feladat 0 Ft
 - dc) állami feladat 0 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 96.499.705 Ft:
 - ea) kötelező feladat 95.249.705 Ft
 - eb) önként vállalt feladat 1.250.000 Ft
 - ec) állami feladat 0 Ft
- f) az e) pontban megállapított kiadáson belüli céltartalék 0 Ft:
 - fa) kötelező feladat 0 Ft
 - fb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - fc) állami feladat 0 Ft
- g) az e) pontban megállapított kiadáson belüli általános tartalék 88.013.950 Ft, ebből:
 - ga) kötelező feladat 88.013.950 Ft
 - gb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - gc) állami feladat 0 Ft

(2) Felhalmozási kiadások előirányzatai 165.414.989 Ft, ebből:

- a) beruházások 88.623.819 Ft:
 - aa) kötelező feladat 88.623.819 Ft
 - ab) önként vállalt feladat 0 Ft
 - ac) állami feladat 0 Ft
- b) felújítások 76.791.170 Ft:
 - ba) kötelező feladat 76.791.170 Ft
 - bb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - bc) állami feladat 0 Ft
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft:
 - ca) kötelező feladat 0 Ft
 - cb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - cc) állami feladat 0 Ft

(3) Finanszírozási kiadások előirányzata 884.611 Ft, ebből belföldi finanszírozás kiadásai 884.611 Ft:

- a) kötelező feladat 884.611 Ft
- b) önként vállalt feladat 0 Ft
- c) állami feladat 0 Ft

6. §

(1) Az önkormányzati beruházási kiadások összege 88.623.819 Ft a 8. melléklet szerint, ebből Önkormányzat 88.623.819 Ft:

- a) kötelező feladat 88.623.819 Ft
- b) önként vállalt feladat 0 Ft
- c) állami feladat 0 Ft

(2) Az önkormányzati felújítási kiadások összege 76.791.170 Ft a 8. melléklet szerint, ebből Önkormányzat 76.791.170 Ft:

- a) kötelező feladat 76.791.170 Ft
- b) önként vállalt feladat 0 Ft
- c) állami feladat 0 Ft

7. §

A tartalékok összege a 10. melléklet szerint 88.013.950 Ft, ebből:

- a) Céltartalékok 0 Ft:
 - aa) kötelező feladat 0 Ft
 - ab) önként vállalt feladat 0 Ft
 - ac) állami feladat 0 Ft
- b) Általános tartalék 88.013.950 Ft:
 - ba) kötelező feladat 88.013.950Ft
 - bb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - bc) állami feladat 0 Ft

8. §

A több éves kihatással járó feladatok kötelezettségvállalását éves és feladatonkénti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

9. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi mérlegét:

- a) működési és
- b) felhalmozási részletezésben állapítja meg.

3. Eljárási szabályok

10. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetését Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján hajtja végre.
- (2) A bevételi többletek terhére előirányzatot a Képviselő-testület állapít meg.
- (3) Bevételi többlet a tervezett bevételt meghaladóan realizálódó bevétel.

11. §

- (1) Az előirányzatok módosításáról szükség szerint, – az alább jelzett időpontokban – de legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet előterjesztését közvetlenül megelőző képviselő-testületi ülésén, 2023. december 31-i hatállyal kell dönteni. Előirányzatok módosítására vonatkozó határidők a következők:
 - a) 2023. június 30.
 - b) 2023. szeptember 30.
 - c) 2023. december 31.

(2) Az Önkormányzat a kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre.

12. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy
 - a) a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 19/2014. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete 1.2.4 alpontjában meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról.
 - b) az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján képződő, átmenetileg szabad pénzeszközeit éven belül kamatozó betétként, a számlavezető pénzintézetnél elhelyezze, vagy állampapírt jegyezzen.
- (2) Az (1) bekezdés alapján meghozott döntésről a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet.

13. §

Hitel felvételéről a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.

14. §

Az Önkormányzat az Európai Unió és nem Európai Unió pályázati támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait elkülönítetten kezeli.

15. §

Az Önkormányzat fizetőképességének megőrzése érdekében intézkedéseket tesz a kiadások csökkentésére. Felhalmozási feladatokhoz pályázati forrásokat keres. Új beruházást a fedezet rendelkezésre állásakor indít el.

4. Záró rendelkezések

16. §

Hatályát veszti a 2021. évi költségvetés zárszámadásáról szóló 6/2022. (V. 27.) önkormányzati rendelet.

17. §

Ez a rendelet 2023. február 18-án lép hatályba.

Dr. Diósgyőri Gitta
címzetes főjegyző

Pásztor Roland
polgármester

Körösetétlen Község Önkormányzatának a 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelet a – 1-18. melléklettel együtt - Ceglédi Közös Önkormányzati Hivatal Hirdetőtábláján, 2023. február 14-től február 17-ig történt kifüggesztéssel került kihirdetésre.

Cegléd, 2023. február 17.

Dr. Diósgyőri Gitta
címzetes főjegyző