

Kisnémedi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II.10.) önkormányzati rendelete

Kisnémedi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Kisnémedi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban, figyelembe véve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (1)–(4) bekezdéseit, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4.§ (1)–(3) bekezdéseit, 5.§-át, 6.§-át, 23.§-át és 24.§-át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24.§-át és 27.§-át a következőket rendeli el:

1. Rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságára, az Önkormányzatra terjed ki.

2. Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai

2. §

(1) Kisnémedi Község Önkormányzata a 2023. évi költségvetés konszolidált főösszege:

- a) bevételi főösszegét 415.605.573 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 415.605.573 Ft-ban állapítja meg.

3. §

(1) A 2. §-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő jogcímcsoportonként megosztását, valamint önkormányzati szinten összesítetten az 1. melléklet, 2. melléklet, mellékletek tartalmazzák.

(2) Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatonként

- a) Önkormányzatok működési támogatásai áh.-on belülről 109.147.228 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatások áh.-on belülről 0 Ft
- c) Közhatalmi bevételek 11.500.000 Ft
- d) Működési bevételek 14.859.000 Ft
- e) Felhalmozási bevételek 0 Ft
- f) Finanszírozási bevételek 280.099.345 Ft.

(3) Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési kiadások, ezen belül
 - aa) Személyi juttatások 31.257.258 Ft
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 4.034.421 Ft
 - ac) Dologi kiadások 77.794.402 Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 1.000.000 Ft
 - ae) Működési célú tartalékok 30.934.038 Ft, ezen belül működési célú általános tartalék: 30.934.038 Ft, működési célú céltartalékok: 0 Ft,
 - af) Egyéb működési célú kiadások 30.934.038 Ft
- b) Felhalmozási kiadások: 269.001.053 Ft, ezen belül

- ba)* felújítások 269.001.053 Ft,
 - bb)* beruházások 0 Ft,
 - bc)* egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft.
 - c)* Felhalmozási célú tartalékok 0 Ft, ezen belül
 - ca)* felhalmozási célú általános tartalék: 0 Ft,
 - cb)* felhalmozási célú céltartalékok: 0 Ft.
 - d)* Finanszírozási kiadások 130.928.643 Ft.
- (4) A költségvetés feladat jellege szerinti megoszlása:
- a)* A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:
 - aa)* kötelező: 415.605.573 Ft,
 - ab)* önként vállalt: 0 Ft.
 - b)* A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:
 - ba)* kötelező: 415.605.573 Ft,
 - bb)* önként vállalt: 0 Ft.

3. Felhalmozási kiadások

4. §

- (1) Felújítási kiadások 269.001.053 Ft, a 8. melléklet tartalmazza.
- (2) Beruházási kiadások: 0 Ft, a 8. melléklet tartalmazza.

4. Költségvetést alátámasztó kimutatások

5. §

- (1) A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:
 - a)* Kisémedi Község Önkormányzata 2023. évi mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.
 - b)* Kisémedi Község Önkormányzata 2023. évi feladatalapú kimutatását a 3. melléklet tartalmazza.
 - c)* Kisémedi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés feladat jellege szerinti kimutatását a 5. melléklet tartalmazza.
 - d)* Kisémedi Község Önkormányzata 2023. évi Európai Unió által finanszírozott projektek bemutatását a 7. melléklet tartalmazza.
 - e)* Kisémedi Község Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető ügyletek kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.
 - f)* Kisémedi Község Önkormányzata 2024. - 2025. - 2026. évi mérlegét a 10. melléklet tartalmazza.
 - g)* Előirányzat felhasználási tervet a 9. melléklet tartalmazza.
- (2) Adóelengedés, adókedvezmény 2023. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincsen.
- (3) Közvetett támogatás 2023. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincs.

5. Tárgyévi és többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

6. §

- (1) Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.

(2) Hitelfelvételt a költségvetés nem tartalmaz.

(3) Adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek nincsenek.

7. §

(1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.

(2) A költségvetési rendeletben a működési hiány összege 0 Ft

(3) Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi kötelezettségekkel nem terhelt maradványból év közbeni módosítással igénybe vehető.

(4) Jelen költségvetési rendelet előző évi maradvány igénybevételét tartalmazza 16.336.216 Ft összegben. Saját bevétel hiányában a további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel vagy ingatlan értékesítéssel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.

(5) A költségvetés 0 Ft tartalékot, ezen belül 0 Ft általános tartalékot, illetve 0 Ft céltartalékot, ezen belül 0 Ft működési célú céltartalékot és 0 Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz.

(6) Az önkormányzat intézményi társulásban nem lát el feladatot.

(7) Az önkormányzat és intézménye vállalkozási tevékenységet nem folytat.

6. Létszámgazdálkodás

8. §

Az önkormányzat és intézményei 2023. évi létszám előirányzatát a 6. melléklet tartalmazza:

a) Kisémedi Község Önkormányzata: 6 fő.

7. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(1) A költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell ellensúlyozni. A bevételi előirányzatok a pályázati pénzeszközök kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. A bevételkiesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2022. évi maradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.

(4) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető, forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre, határozat nem hozható. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.

(5) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni. Csak az elszámolást követően nyújtható újabb támogatás.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzintézetnél éven belül lekösse, olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.

(7) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők illetményalapját 2023. évre vonatkozóan 51.000 Ft-ban állapítja meg. A képviselő-testület a köztisztviselők részére nettó 384.000 Ft cafetéria keretet állapít meg.

(8) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Kötelezettségvállalásra csak a költségvetési szerv vezetőjének jóváhagyását követően kerülhet sor. Be nem tartása esetén a felelősségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.


(9) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást megtárgyalja.

(10) Az Önkormányzat önként vállalt feladatokat nem lát el.

8. Záró rendelkezés

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Edelman György
polgármester




Hegyi Ágnes
jegyző