

**Csákánydoroszló Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II. 14.)
önkormányzati rendelete**

Csákánydoroszló Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Csákánydoroszló Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Csákánydoroszló Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), és annak fenntartásában lévő költségvetési szervekre terjed ki.

2. Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **328.348.672** forint összegben hagyja jóvá.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként a 2. melléklet szerint az alábbiak:

- a) önkormányzat működési támogatásai 171.610.847 Ft
- b) működési célú támogatások államháztartáson belülről 20.951.400 Ft, amelyből NEAK-tól kapott támogatás 20.951.400 Ft
- c) közhatalmi bevétel 21.300.000 Ft
- d) intézményi működési bevétel, 29.028.000 Ft
- e) előző évi működési maradvány 53.745.325 Ft
- f) felhalmozási bevételek..... 23.210.000 Ft
- g) felhalmozás c. egyéb bevétel..... 120.000 Ft
- h) előző évi felhalmozási maradvány..... 8.383.100 Ft.

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételei: 328.348.672 Ft

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) működési jellegű bevételek: 296.635.572 Ft
- b) felhalmozási bevételek: 31.713.100 Ft.

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai a 3. melléklet szerint meghatározott összegekre módosul az alábbiak szerint:

- a) működési költségvetés kiadása 296.635.572 Ft
 - aa) személyi jellegű kiadások: 117.265.453 Ft

- ab)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 14.793.476 Ft
 - ac)* dologi jellegű kiadások: 141.699.000 Ft
 - ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai: 4.630.000 Ft
 - ae)* egyéb működési célú kiadások ÁH-n belülre: 6.100.000 Ft
 - af)* egyéb működési célú kiadások ÁH-n kívülre: 670.000 Ft
 - ag)* működési tartalék: 4.641.479 Ft
 - ah)* ah)ÁH-n belüli megelőlegezés 6.836.164 Ft
 - b)* felhalmozási költségvetés kiadása 31.713.100 Ft
 - ba)* beruházások, 11.213.100 Ft
 - bb)* felújítások 500.000 Ft
 - bc)* egyéb felhalmozási kiadások 1.000.000 Ft
 - bd)* felhalmozási tartalék 19.000.000 Ft
- (2) Az önkormányzat összesített kiadásai : a kötelező feladatok 328.348.672 Ft
- (3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházási kiadások beruházásonként az 6. melléklet szerint kerülnek elfogadásra,
- (4) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai 4.630.000 Ft

5. §

- (1) A költségvetési egyenleg finanszírozási műveletek nélkül
- a)* működési cél szerint 46.909.161 Ft
 - b)* felhalmozási cél szerint 8.383.100 Ft
- (2) Az önkormányzat 2023. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik belső finanszírozással előző évi maradvány igénybevétel: 62.128.425 Ft
- (3) A belső finanszírozáson belül az előző évek pénzmaradványának, igénybevétele 62.128.425 Ft
- a)* a)működési célú 53.745.325 Ft
 - b)* felhalmozási célú 8.383.100 Ft

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évre összesített létszám-előirányzatát a 4. mellékleten foglaltak alapján állapítja meg.

7. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 23.641.479 Ft.

- a)* működési tartalék: 4.641.479 Ft
- b)* felhalmozási tartalék: 19.000.000 Ft

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

8. §

- (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1.000.00 forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján 200.000 Ft. erejéig dönthet forrásfelhasználásról, döntéséről a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(6) Az ÁHT 34. § (2) bekezdésében meghatározottak alapján a polgármester az önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait módosíthatja, a kiadási előirányzatok között átcsoportosíthat, amelyről a költségvetési rendelet módosítása keretében ad tájékoztatást.

(7) A polgármester a költségvetési rendelet 6. mellékletében meghatározott egyes felhalmozási kiadások teljes összegének erejéig dönthet forrás felhasználásról.

(8) Az önkormányzat és intézményei írásban történő kötelezettségvállalás alsó határa 200.000 Ft, a 200.000 Ft alatti kötelezettségvállalásokról analitikus nyilvántartást vezetnek az intézmények az integrált könyvelési rendszerben.

9. §

A költségvetés végrehajtása, az intézmények pénzellátása központi pénzkezelés keretein belül történik. A kiskincstári napok: kedd és csütörtök.

10. §

A likviditási és előirányzat felhasználási tervet a költségvetési rendelet-módosításokkal együtt módosítja a képviselő-testület, indokolt esetben ettől gyakrabban.

11. §

A támogatásban részesítettek a támogatási szerződésben rögzített időpontig kötelesek elszámolni a támogatás felhasználásáról. A támogatás elszámolás határidejét indokolt esetben a polgármester meghosszabbíthatja.

12. §

Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő támogatottak újabb támogatást nem kaphatnak a kötelezettség teljesítéséig.

13. §

A költségvetés végrehajtására és a gazdálkodásra a Körmendi Közös Önkormányzati Hivatal szabályzataiban foglaltakat kell alkalmazni.

4. Egyéb rendelkezések

14. §

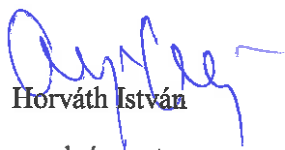
A rendelet mellékletei az önkormányzat és intézményei költségvetését a következők szerint tartalmazzák:


- a) 1. melléklet: Egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímeket önkormányzat összesen.
- b) 2. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata és intézményei működési és felhalmozási bevételei költségvetési szervként.
- c) 3. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata és intézményei működési és felhalmozási kiadásai költségvetési szervként.
- d) 4. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata és intézménye létszám előirányzatait
- e) 5. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzat tartalékát
- f) 6. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata és intézménye felhalmozási jellegű kiadásait költségvetési szervként.
- g) 7. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata közhatalmi bevételei.
- h) 8. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata által folyósított ellátások.
- i) 9. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata intézménye működési célú támogatásai és átadott pénzeszközei
- j) 10. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata átvett működési célú támogatásai
- k) 11. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata közvetett támogatásait
- l) 12. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata 2023.évi központi támogatásai
- m) 13. melléklet: Csákánydoroszló Község Önkormányzata 2023.évi likviditási terve

5. Záró rendelkezések

15. §

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.


Horváth István
polgármester



Dr. Stepics Anita
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Csákánydoroszló, 2023. február 14.




Dr. Stepics Anita
jegyző