

Cserépfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. és 24. §-ában foglaltakra tekintettel – figyelembe véve a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 24-28. §-ában meghatározottakat –, valamint a Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi C. törvény alapján az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekre.

2. §

(1) Az 1. §-ban felsorolt önállóan működő és önállóan működő és gazdálkodó intézmények külön-külön címet alkotnak.

(2) Az önkormányzat címrendjét teljes körűen az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi költségvetése

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2023. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét **581.408.083,- forintban,**

b) bevételi főösszegét **581.408.083,- forintban** állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési mérlegét főbb kiadási és bevételi előirányzatokként - működési célú és felhalmozási célú elkülönítéssel - a 2. számú melléklet tartalmazza, a Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a Cserépfalui Napköziotthonos Óvoda és Konyha 2023. évi összevont költségvetési mérlegét a 3. számú melléklet. és 4. számú melléklet mutatja be.

I. A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az Önkormányzat bevételeit rovatonként részletezve a 5. számú melléklet tartalmazza.

(2) Cserépfalu Község Önkormányzatát 2023. évben megillető állami hozzájárulások részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

5. §

(1) Működési kiadások előirányzata összesen: 312.155.775,-

- a) személyi juttatások: 49.103.000,-
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 4.473.000,-
- c) dologi jellegű kiadások: 40.810.000,-
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.400.000,-
- e) elvonások, befizetések kiadásai: 0,-
- f) működési célú pénzeszközátadás államházt.kívülre: 2.200.000,-
- g) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.: 5.340.230,-

(2) Az önkormányzat kiadásainak rovatonként történő részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (1) bekezdése alapján a köztisztviselők illetményalapját 2023. évre 38.650,- Ft-ban állapítja meg.

(4) Az önkormányzat szociális rendeletében meghatározott lakásfenntartás egy négyzetméterre jutó elismert költsége a 2023. évben 450 forint.

6. §

(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 239.252.308,-Ft. A felhalmozási kiadásokból:

- a) a beruházások előirányzata: 239.252.308,- forint,
- b) a felújítások előirányzata: 0 forint,

(2) Az önkormányzat felújítási és beruházási kiadásainak előirányzatait célonként a 8. számú melléklet rögzíti.

Egyéb rendelkezések

7. §

Az általános és céltartalék előirányzatok: az önkormányzat tartaléka: 3.646.550,- forint, amelyet teljes egészében működési célú felhasználásra (az előre nem látható kiadások fedezetére) különít el.

8. §

Az önkormányzat 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét az 10. számú melléklet tartalmazza.

III. A költségvetési létszámkeret

9. §

Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám-előirányzatát a képviselő-testület a 9. számú mellékletben feltüntetett adatok szerint állapítja meg.

IV. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

10. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

11. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet félévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(3) Az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek vezetője a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok között - a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – átcsoportosítást hajthat végre.

12. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2023. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a költségvetésben nem szereplő – előre nem tervezhető – 1000 ezer Ft értékhatárt meg nem haladó bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azzal, hogy erről a polgármester a Képviselő-testületet köteles az intézkedést követő soron következő testületi ülésén tájékoztatni.

13. §

A képviselő-testület az önkormányzati biztos kirendelési szabályait a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 119. §-a szerint szabályozza.

14. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a likviditási célú hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetektől. A hitelfelvétel az önkormányzat Vagyonrendeletében meghatározottak szerint a képviselőtestület, valamint a polgármester hatásköre.

(2) Az év közben létrejött gazdálkodási többlet felhasználása a képviselő-testület döntése alapján történik.

V. Záró rendelkezések

15. §

(1) A képviselő-testület – a polgármester beszámolója alapján – megállapítja, hogy az önkormányzat átmeneti (a naptári év kezdetétől a költségvetés elfogadásának időpontjáig tartó) időszakon belüli gazdálkodása során

- a) az önkormányzat költségvetését megillető bevételek a hatályos jogszabályok szerint kerültek beszedésre;
- b) a kiadások teljesítése az előző évi kiadási előirányzatokon belül arányosan történt.

(2) A fenti bevételek és kiadások a 2023. évi költségvetési rendelet előirányzatai közé beépítésre kerültek.

16. §

(1) Ez a rendelet a 2023. február 15. napján lép hatályba.

(2) Rendelkezéseit azonban 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.



Csentes Péter
polgármester



Famosi Zoltán
jegyző