

**Felsőtárkány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (IX. 29.)  
önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről  
szóló 3/2023. (II. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Felsőtárkány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 24. §-ára figyelemmel az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**Módosuló rendelkezések**

**1. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2023. (II. 10.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének **a finanszírozási műveletek bevételeivel csökkentett bevételi főösszegét 797.947.984 Ft-ról 19.959.368 Ft-tal 817.907.352 Ft-ra, a finanszírozási kiadásokkal csökkentett kiadási főösszegét 1.085.433.999 Ft-ról 50.728.578 Ft-tal 1.136.162.577 Ft-ra** ezen belül:

- a) **működési bevételeket 732.370.053 Ft-ról 19.412.124 Ft-tal 751.782.177 Ft-ra** ebből:
  - aa) intézmények és az önkormányzat működési bevételeit 63.298.000 Ft-ról 147.756 Ft-tal 63.445.756 Ft-ra
  - ab) közhatalmi bevételeket 318.600.000 Ft-ról - Ft-tal 318.600.000 Ft-ra
  - ac) önkormányzatok költségvetési támogatását 296.924.316 Ft-ról 18.770.223 Ft-tal 315.694.539 Ft-ra
  - ad) működési célú támogatások államháztartáson belülről 53.247.737 Ft-ról 308.251 Ft-tal 53.555.988 Ft-ra *(ebből EB alaptól 7.800.000 Ft)*
  - ae) működési célú átvett pénzeszközöket 300.000 Ft-ról 185.894 Ft-tal 485.894 Ft-ra *(ebből kölcsön visszatérülés 300.000 Ft)*
- b) **a működési kiadásokat 838.884.228 Ft-ról 55.627.894 Ft-tal 894.512.122 Ft-ra** ebből:
  - ba) személyi juttatásokat 297.878.159 Ft-ról 738.219 Ft-tal 298.616.378 Ft-ra
  - bb) munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adót 40.581.851 Ft-ról 253.014 Ft-tal 40.834.865 Ft-ra
  - bc) dologi kiadásokat 296.663.769 Ft-ról 40.608.908 Ft-tal 337.272.677 Ft-ra
  - bd) ellátottak pénzbeli juttatásait 1.400.000 Ft-ról - Ft-tal 1.400.000 Ft-ra
  - be) egyéb működési célú kiadásokat 192.360.449 Ft-ról -330.202 Ft-tal 192.030.247 Ft-ra *(ebből kölcsön nyújtás 300.000 Ft)*
  - bf) tartalékokat 10.000.000 Ft-ról 14.357.955 Ft-tal 24.357.955 Ft-ra
- c) **a felhalmozási bevételeket 65.577.931 Ft-ról 547.244 Ft-tal 66.125.175 Ft-ra** ebből:
  - ca) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 65.577.931 Ft-ról - Ft-tal 65.577.931 Ft-ra *(ebből EB alaptól - Ft)*
  - cb) felhalmozási bevételeket - Ft-ról 547.244 Ft-tal 547.244 Ft-ra
- d) **a felhalmozási kiadásokat 246.549.771 Ft-ról -4.899.316 Ft-tal 241.650.455 Ft-ra** ebből:
  - da) beruházások összegét 43.474.340 Ft-ról -8.763.660 Ft-tal 34.710.680 Ft-ra

- db) felújítások összegét 193.675.431 Ft-ról 6.359.344 Ft-tal 200.034.775 Ft-ra  
dc) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 400.000 Ft-ról 500.000 Ft-tal 900.000 Ft-ra  
dd) tartalékokat 9.000.000 Ft-ról -2.995.000 Ft-tal 6.005.000 Ft-ra módosítja.

(2) A 2023. évi **költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -318.255.225 Ft (költségvetési hiány)**. A költségvetési hiány finanszírozásához, valamint a 2023. évi megelőlegezett központi támogatás visszafizetéséhez 330.132.198 Ft finanszírozási bevétel bevonására volt szükség, mely teljes egészében belső finanszírozásból (előző évi maradványból) származik. A belső finanszírozás három részből áll, az előző évben fel nem használt működési és felhalmozási támogatással megvalósuló pályázatok eredeti előirányzatként történő tervezéséből 45.724.699 Ft értékben, a költségvetési egyensúly biztosításához szükséges 197.000.000 Ft maradvány igénybevételből, valamint egyéb feladatokhoz igénybe vett maradványból 87.407.499 Ft összegben. Az előző évi maradványból 243.793.216 Ft működési maradvány, 86.338.982 Ft felhalmozási maradvány. A működési kiadások működési bevételeket meghaladó összege 142.729.945 Ft, míg a felhalmozási bevételeket meghaladó felhalmozási kiadások összege 175.525.280 Ft. A finanszírozási célú bevételek tartalmaznak a fentiekén kívül lekötött bankbetétek megszüntetését 1.795.000.000 Ft összegben.

(3) Egyéb finanszírozási kiadásként jelenik meg a 2023. évi központi támogatás megelőlegezésének visszafizetése a Magyar Államkincstárnak 11.876.973 Ft összegben, valamint lekötött bankbetétek elhelyezését 1.795.000.000 Ft összegben.”

## 2. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2023. (II. 10.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított **2.943.039.550 Ft bevételi főösszeget** bevételi források (fejezetek) szerint az alábbiak alapján hagyja jóvá:

- a) Költségvetési szervek bevételei **49.641.228 Ft** (I. fejezet)
- b) Önkormányzati feladatok saját bevételei **367.311.000 Ft** (II. fejezet)
- c) Önkormányzati támogatások államháztartáson belülről és átvett pénzeszközök **96.559.918 Ft** (III. fejezet)
- d) Támogatási kölcsönök és támogatások visszatérülése **485.894 Ft** (IV. fejezet)
- e) Helyi önkormányzatok támogatásai **315.694.539 Ft** (V. fejezet)
- f) Finanszírozási bevételek **2.113.346.971 Ft** (VI. fejezet)”

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2023. (II. 10.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított **2.943.039.550 Ft kiadási főösszeget** kiadási előirányzatok (fejezetek, előirányzat-csoportok) szerint az alábbiak alapján hagyja jóvá:

- a) Költségvetési szervek működési költségvetés **356.270.419 Ft** (I. fejezet/1 előirányzati csoport)
- b) Költségvetési szervek felhalmozási kiadásai **1.232.000 Ft** (I. fejezet/2 előirányzati csoport)
- c) Önkormányzati feladatok működési költségvetés **274.949.570 Ft** (II. fejezet/1 előirányzati csoport)
- d) Önkormányzati beruházások kiadásai **34.113.680 Ft** (II. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- e) Önkormányzati felújítási kiadások **247.966.947 Ft** (II. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- f) Átadott pénzeszközök és támogatásértékű kiadások **126.548.000 Ft** (III. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- g) Kölcsönök nyújtása **300.000 Ft** (IV. fejezet)

- h) Tartalékok **30.362.955 Ft** (V. fejezet)
- i) Finanszírozási kiadások **1.806.876.973 Ft** (VI. fejezet)
- j) Költségvetési befizetések **64.419.006 Ft** (VII. fejezet)”

### 3. §

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2023. (II. 10.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzati költségvetés 3. § (4) bekezdés h) pontjában jóváhagyott kiadásának összegéből a **céltartalék 25.362.955 Ft**, az V. fejezet 2-es és 3-as címszámai szerint.”

### 4. §

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2023. (II. 10.) önkormányzati rendelet 14. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A költségvetésben biztosított tárgyévi előirányzatokon belül – a folyamatos működéshez szükséges beszerzések, közüzemi szolgáltatások kivételével – a polgármester saját hatáskörben 1 millió forintig dönthet a forrásfelhasználásról, döntéséről a soron következő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.”

### Záró rendelkezések

### 5. §

Jelen rendelet 1. – 4. §-okkal módosított rendelkezéseit 2023. június 30-tól kell alkalmazni.

### 6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

### 7. §

Ez a rendelet a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Szántósi Rafael  
polgármester

Dr. Márton Erik György  
jegyző

### Záradék:

A rendelet kihirdetve:

Felsőtárkány, 2023. szeptember 29.

Dr. Márton Erik György  
jegyző