

**Felsőtárkány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2023. (XII. 01.)
önkormányzati rendelete**

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

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 bevételével csökkentett bevételi főösszegét 817.907.352 Ft-ról 15.921.341 Ft-tal 833.828.693 Ft-ra, a finanszírozási kiadásokkal csökkentett kiadási főösszegét 1.136.162.577 Ft-ról 15.921.341 Ft-tal 1.152.083.918 Ft-ra** ezen belül:

- a) **működési bevételeket 751.782.177 Ft-ról 15.921.341 Ft-tal 767.703.518 Ft-ra** ebből:
 - aa) intézmények és az önkormányzat működési bevételeit 63.445.756 Ft-ról - 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 315.694.539 Ft-ról 15.921.341 Ft-tal 331.615.880 Ft-ra
 - ad) működési célú támogatások államháztartáson belülről 53.555.988 Ft-ról - Ft-tal 53.555.988 Ft-ra *(ebből EB alaptól 7.800.000 Ft)*
 - ae) működési célú átvett pénzeszközöket 485.894 Ft-ról - Ft-tal 485.894 Ft-ra *(ebből kölcsön visszatérülés 300.000 Ft)*
- b) **a működési kiadásokat 894.512.122 Ft-ról -6.749.960 Ft-tal 887.762.162 Ft-ra** ebből:
 - ba) személyi juttatásokat 298.616.378 Ft-ról 450.000 Ft-tal 299.066.378 Ft-ra
 - bb) munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adót 40.834.865 Ft-ról 52.650 Ft-tal 40.887.515 Ft-ra
 - bc) dologi kiadásokat 337.272.677 Ft-ról 9.828.643 Ft-tal 347.101.320 Ft-ra
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásait 1.400.000 Ft-ról - Ft-tal 1.400.000 Ft-ra
 - be) egyéb működési célú kiadásokat 192.030.247 Ft-ról -184.999 Ft-tal 191.845.248 Ft-ra *(ebből kölcsön nyújtás 300.000 Ft)*
 - bf) tartalékokat 24.357.955 Ft-ról -16.896.254 Ft-tal 7.461.701 Ft-ra
- c) **a felhalmozási bevételeket 66.125.175 Ft-ról - Ft-tal 66.125.175-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 547.244 Ft-ról - Ft-tal 547.244 Ft-ra
- d) **a felhalmozási kiadásokat 241.650.455 Ft-ról 22.671.301 Ft-tal 264.321.756 Ft-ra** ebből:
 - da) beruházások összegét 34.710.680 Ft-ról -228.600 Ft-tal 34.482.080 Ft-ra

- db) felújítások összegét 200.034.775 Ft-ról 26.769.902 Ft-tal 226.804.677 Ft-ra
dc) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 900.000 Ft-ról 2.134.999 Ft-tal 3.034.999 Ft-ra
dd) tartalékokat 6.005.000 Ft-ról -6.005.000 Ft-tal 0 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 120.058.644 Ft, míg a felhalmozási bevételeket meghaladó felhalmozási kiadások összege 198.196.581 Ft. A finanszírozási célú bevételek tartalmazzák a fentiekén kívül lekötött bankbetétek megszüntetését 2.813.000.000 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 2.813.000.000 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 **3.976.960.891 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 **331.615.880 Ft** (V. fejezet)
- f) Finanszírozási bevételek **3.131.346.971 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 **3.976.960.891 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 **283.959.970 Ft** (II. fejezet/1 előirányzati csoport)
- d) Önkormányzati beruházások kiadásai **33.885.080 Ft** (II. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- e) Önkormányzati felújítási kiadások **276.057.742 Ft** (II. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- f) Átadott pénzeszközök és támogatásértékű kiadások **128.498.000 Ft** (III. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- g) Kölcsönök nyújtása **300.000 Ft** (IV. fejezet)

- h) Tartalékok **7.461.701 Ft** (V. fejezet)
- i) Finanszírozási kiadások **2.824.876.973 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 7.461.701 Ft**, az V. fejezet 2-es és 3-as címszámai szerint.”

Záró rendelkezések

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

5. §

(1) Ez a rendelet a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

(2) Jelen rendelet 1. – 4. §-okkal módosított rendelkezéseit 2023. szeptember 30-tól kell alkalmazni.

Szántósi Rafael
polgármester

Dr. Márton Erik György
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve:

Felsőtárkány, 2023. december 01.

Dr. Márton Erik György
jegyző