

Felsőtárkány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 10.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2022. (II. 11.) 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 2022. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2022. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének **a finanszírozási műveletek bevételeivel csökkentett bevételi főösszegét 754.648.208 Ft-ról 25.016.723 Ft-tal 779.664.931 Ft-ra, a finanszírozási kiadásokkal csökkentett kiadási főösszegét 1.000.982.279 Ft-ról 25.016.723 Ft-tal 1.025.999.002 Ft-ra**, ezen belül:

- a) **működési bevételeket 668.702.426 Ft-ról 24.967.112 Ft-tal 693.669.538 Ft-ra**, ebből:
 - aa) intézmények és az önkormányzat működési bevételei 50.975.000 Ft-ról 3.742.000 Ft-tal 54.717.000 Ft-ra
 - ab) közhatalmi bevételek 204.600.000 Ft-ról - Ft-tal 204.600.000 Ft-ra
 - ac) önkormányzatok költségvetési támogatása 353.034.420 Ft-ról 26.802.459 Ft-tal 379.836.879 Ft-ra
 - ad) működési célú támogatások államháztartáson belülről 59.114.387 Ft-ról 5.577.347 Ft-tal 53.537.040 Ft-ra, *(ebből EB alaptól 15.892.400 Ft)*
 - ae) működési célú átvett pénzeszközök 978.619 Ft-ról - Ft-tal 978.619 Ft-ra, *(ebből kölcsön visszatérülés 300.000 Ft)*
- b) **a működési kiadásokat 788.913.244 Ft-ról 29.224.856 Ft-tal 818.138.100 Ft-ra**, ebből:
 - ba) személyi juttatásokat 295.389.855 Ft-ról -17.239.296 Ft-tal 278.150.559 Ft-ra
 - bb) munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adót 41.439.574 Ft-ról - 3.198.002 Ft-tal 38.241.572 Ft-ra
 - bc) dologi kiadásokat 268.508.702 Ft-ról -3.362.218 Ft-tal 265.146.484 Ft-ra
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásait 1.450.000 Ft-ról -10.000 Ft-tal 1.440.000 Ft-ra
 - be) egyéb működési célú kiadások 145.133.706 Ft-ról 20.393.241 Ft-tal 165.526.947 Ft-ra, *(ebből kölcsön nyújtás 300.000 Ft)*
 - bf) tartalékok 36.991.407 Ft-ról 32.641.131 Ft-tal 69.632.538 Ft-ra
- c) **a felhalmozási bevételt 85.945.782 Ft-ról 49.611 Ft-tal 85.995.393 Ft-ra**, ebből:
 - ca) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 67.949.680 Ft-ról 49.612 Ft-tal 67.999.292 Ft-ra *(ebből EB alaptól - Ft)*
 - cb) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 17.996.102 Ft-ról -1 Ft-tal 17.996.101 Ft-ra
- d) **a felhalmozási kiadásokat 212.069.035 Ft-ról -4.208.133 Ft-tal 207.860.902 Ft-ra**, ebből:
 - da) beruházások összegét 55.830.220 Ft-ról -145.560 Ft-tal 55.684.660 Ft-ra

- db) felújítások összegét 150.833.061 Ft-ról -2.082.162 Ft-tal 148.750.899 Ft-ra
dc) tartalékok 5.405.754 Ft-ról -2.000.251 Ft-tal 3.405.503 Ft-ra
dd) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft-ról 19.840 Ft-tal 19.840 Ft-ra módosítja.

(2) A 2022. évi **költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -246.334.071 Ft (költségvetési hiány)**. A költségvetési hiány finanszírozásához, valamint a 2022. évi megelőlegezett központi támogatás visszafizetéséhez 256.543.712 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 14.497.675 Ft értékben, a költségvetési egyensúly biztosításához szükséges 126.993.189 Ft maradvány igénybevételből, valamint egyéb feladatokhoz igénybe vett maradványból 115.052.848 Ft összegben. Az előző évi maradványból 190.185.777 Ft működési maradvány, 66.357.935 Ft felhalmozási maradvány. A működési kiadások működési bevételeket meghaladó összege 124.468.562 Ft, míg a felhalmozási bevételeket meghaladó felhalmozási kiadások összege 121.865.509 Ft. A finanszírozási célú bevételek tartalmaznak a fentieken kívül forgatási célú lekötött bankbetételhelyezést 2.603.000.000 Ft összegben és a 2023. évi központi támogatás megelőlegezését a Magyar Államkincstártól 11.876.973 Ft összegben.

(3) Egyéb finanszírozási kiadásként jelenik meg a 2022. évi központi támogatás megelőlegezésének visszafizetése a Magyar Államkincstárnak 10.209.641 Ft összegben, forgatási célú lekötött bankbetételhelyezést 2.603.000.000 Ft összegben, valamint a 2023. évi központi támogatás megelőlegezésének visszafizetése a Magyar Államkincstárnak 11.876.973 Ft összegben.”

2. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2022. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított **3.651.085.616 Ft bevételi főösszeget** bevételi források (fejezetek) szerint az alábbiak alapján hagyja jóvá:

- a) Költségvetési szervek bevételei **44.594.441 Ft** (I. fejezet)
- b) Önkormányzati feladatok saját bevételei **245.167.000 Ft** (II. fejezet)
- c) Önkormányzati támogatások államháztartáson belülről és átvett pénzeszközök **120.718.055 Ft** (III. fejezet)
- d) Támogatási kölcsönök és támogatások visszatérülése **978.619 Ft** (IV. fejezet)
- e) Helyi önkormányzatok támogatásai **379.836.879 Ft** (V. fejezet)
- f) Finanszírozási bevételek **2.859.790.622 Ft** (VI. fejezet)

(2) A védőnői feladatokhoz az Önkormányzat 15.892.400 Ft-ot vesz át az Egészségbiztosítási Alapból működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételként.”

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2022. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított **3.651.085.616 Ft kiadási főösszeget** kiadási előirányzatok (fejezetek, előirányzat-csoportok) szerint az alábbiak alapján hagyja jóvá:

- a) Költségvetési szervek működési költségvetés **307.494.321 Ft** (I. fejezet/1 előirányzati csoport)
- b) Költségvetési szervek felhalmozási kiadásai **540.980 Ft** (I. fejezet/2 előirányzati csoport)

- c) Önkormányzati feladatok működési költségvetés **253.022.233** Ft (II. fejezet/1 előirányzati csoport)
- d) Önkormányzati beruházások kiadásai **59.067.496** Ft (II. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- e) Önkormányzati felújítási kiadások **168.972.235** Ft (II. fejezet/1,2 előirányzati csoport)
- f) Átadott pénzeszközök és támogatásértékű kiadások **119.480.000** Ft (III. fejezet/1 előirányzati csoport)
- g) Kölcsönök nyújtása 300.000 Ft (IV. fejezet)
- h) Tartalékok **73.038.041** Ft (V. fejezet)
- i) Finanszírozási kiadások **2.625.086.614** Ft (VI. fejezet)
- j) Költségvetési befizetések **44.083.696** (VII. fejezet)”

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2022. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Adósságot keletkeztető ügyletekből, önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségei az önkormányzatnak nincs, európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokkal kapcsolatosan 71.929.197 Ft bevételi előirányzattal rendelkezünk.”

3. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2022. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzati költségvetés 3. § (4) bekezdés h) pontjában jóváhagyott kiadásának összegéből a **céltartalék 68.038.041 Ft**, az V. fejezet 2-es és 3-as címszámai szerint.”

Záró rendelkezések

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

5. §

A R. jelen rendelet 1. – 3. §-okkal módosított rendelkezéseit 2022. december 31-től kell alkalmazni.

Szántósi Rafael
polgármester

Dr. Márton Erik György
jegyző