

Császár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról

Császár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében és Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (4), (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva következőket rendeli el:

1. §

(1) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Császár Község Önkormányzata (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2023. évi költségvetését az alábbi bontásban hagyja jóvá:

- a) bevételi főösszeg 750 518 943 Ft
- b) kiadási főösszeg 750 518 943 Ft

(2) A költségvetés bevételi főösszegén belül a költségvetési bevételek főösszege 265 808 285 Ft, ezen belül:

- a) a működési célú költségvetési bevételek 260 308 285 Ft
- b) a felhalmozási célú pénzforgalmi bevételek 5 500 000 Ft”

(2) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (3) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A költségvetési bevételek főösszegén belül:)

„a) az ÁH belülről származó működési célú támogatások összege 175 848 220 Ft”

(3) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (4)–(6) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(4) A költségvetés bevételi főösszegén belül a finanszírozási bevételek főösszege 484 710 658 Ft, ezen belül:

- a) a belföldi finanszírozás bevételei 484 710 658 Ft
 - aa) betétkötések megszüntetése 200 000 000 Ft
 - ab) forgatási célú értékpapírok beváltása 0 Ft
 - ac) maradvány igénybevétel 185 000 000 Ft
 - ad) irányítószervi támogatás 99 527 384 Ft
- b) a külföldi finanszírozás bevételeit 0 Ft c) adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek bevételeit 0 Ft

(5) A költségvetés kiadási főösszegén belül a költségvetési kiadások főösszege 445 454 543 Ft, ezen belül:

- a) a működési jellegű költségvetési kiadások összege 380 320 097 Ft, ebből:
 - aa) személyi juttatás összege 111 809 537 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok összege 14 562 891 Ft
 - ac) dologi kiadások összege 132 497 526 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásának összege 9 505 000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások összege 111 945 143 Ft
- b) a felhalmozási jellegű költségvetési kiadások összege 65 134 446 Ft, ebből:
 - ba) beruházások összege 45 816 324 Ft
 - bb) felújítások összege 19 318 122 Ft
 - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások összege 0 Ft

(6) A költségvetés kiadás főösszegén belül a finanszírozási kiadások főösszege 305 064 400 Ft, ezen belül:

- a) a belföldi finanszírozás kiadásai 305 064 400 Ft
 - aa) irányítószervi támogatás 99 527 384 Ft
 - ab) ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése 5 353 742 Ft
 - ac) forgatási célú értékpapírok vásárlása 0 Ft
- b) a külföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft
- c) adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek kiadásai 0 Ft.”

(4) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (10) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(10) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási főösszegében szereplő, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (fenntartói finanszírozás) összegét 99.527.384.- Ft-ban állapítja meg. A költségvetési intézmény finanszírozásáról – az előirányzat összegén belül - a helyi önkormányzat nettó finanszírozás keretében havonta, illetve az intézmény esetleges rendkívüli igényét figyelembe véve gondoskodik.”

2. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A helyi önkormányzat 2023. évi **tartalékát 91.523.620.- Ft-ban**, ezen belül

- a) az **általános** gazdálkodási **tartalékot 41.523.620.- Ft** összegben,
- b) **működési tartalékot 0,- Ft** összegben
- c) **felhalmozási tartalék 50.000.000.- Ft** összegben határozza meg.”

3. §

(1) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

- (3) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.
- (17) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.
- (18) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.
- (19) A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. május 3-án lép hatályba.

1. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 1.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 2.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 3.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 4.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 5.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 6.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 7.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 8.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 9.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 10.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 11.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 13.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

13. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 13.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

14. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 14.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

15. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„15. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 15.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

16. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„16. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 16.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

17. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 17.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

18. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 18.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

19. melléklet a 4/2023. (V. 2.) önkormányzati rendelethez

„19. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 19.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz és az 1–19. mellékletez

Önkormányzatunk 2023. évi költségvetési rendeletének módosítására a 2023. évi bérintézkedési támogatások költségvetésbe történő beépítése, továbbá az új (2023.03.01. és 2023.11.30. közötti időszak) közfoglalkoztatási program támogatási bevételeinek és kiadásainak korrekciója miatt van szükség.

A bérintézkedési támogatások jelentős része tartalékba került (szociális étkeztetés, kulturális feladatok, hivatali feladatok, köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatásából az eredeti költségvetésben szereplő saját forrás összege: 7.499.505,-Ft)

A 2023. évi költségvetés készítésekor 70 %-os támogatási intenzitással és 5 fő létszámmal számoltunk a közfoglalkoztatás esetében, dologi kiadás nem került tervezésre. A támogatást 90 %-os támogatási intenzitással kaptuk és csak 4 fő lesz a közfoglalkoztatotti létszám, valamint dologi kiadás támogatása is került a programba. Ezen tények ismeretében kerülnek módosításra a bevételek és a kiadások.

Az előterjesztés mellékletét képező „Császár 2023. évi kv. 1. mód. mell.” elnevezésű xls fájl tételesen bemutatja a módosítással érintett tételeket, amelyeket önkormányzatunk költségvetési rendeletén szükséges átvezetni.

A bevételeket és kiadásokat figyelembe véve Önkormányzatunk 2023. évi költségvetésének főösszege 738.240.395,- Ft-ról 750.518.943,-Ft-ra emelkedik.