

Nádasd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelete Nádasd Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Nádasd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, valamint annak irányítása és gazdálkodása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **431.464.401** forintban állapítja meg az 1. melléklet rovatrendje alapján.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányazonként az **5., 6., 7., 18. és 19. melléklet** tartalmazza:

- a) önkormányzat működési támogatásai (B11) **244.606.940 Ft** /a b) pont szerinti kivétellel/
- b) működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) **77.544.661 Ft**
- c) közhatalmi bevétel (B3) **42.025.100 Ft**
- d) intézményi működési bevétel (B4) **37.351.943 Ft**
- e) felhalmozási bevétel (B5) **0 Ft**
- f) működési célú átvett pénzeszköz (B6) **0 Ft**
- g) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2) **0 Ft**
- h) az előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele (B8131) **0 Ft**,
- i) az előző évi működési célú maradvány átvétele (B8131) **44.767.276 Ft**
- j) finanszírozási bevételek (B8) **44.767.276 Ft**
- k) felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) **580.000 Ft**
- l) Egyéb működési bevétel (B4) **0 Ft**.

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételei: **446.875.920 Ft**

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) működési bevételek: **401.528.644 Ft**
- b) felhalmozási bevételek: **580.000 Ft**
- c) finanszírozási bevételek: **44.767.276 Ft**

(4) A képviselő-testület az önkormányzati összevont bevételeket a 7. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület Nádasd Községi Önkormányzat bevételeit az 5. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület a Nadasdi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit a 6. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, 2., 3., 4., 9., **15. és 17.** melléklet szerint, azaz

- a) működési költségvetés **441.502.420 Ft**
 - aa) személyi juttatások (K1) **129.415.862 Ft**
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) **16.926.000 Ft**
 - ac) dologi jellegű kiadások (K3) **90.455.884 Ft**
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) **2.185.000 Ft**
 - ae) egyéb működési célú kiadások (K5) **166.993.934 Ft**
 - af) működési célú tartalék (K513) **25.741.461 Ft**
 - ag) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914) **9.784.279 Ft**
- b) felhalmozási költségvetés **5.373.500 Ft**
 - ba) beruházások (K6) **735.000 Ft**
 - bb) felújítások (K7) **3.238.500 Ft**
 - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) **1.400.000 Ft**

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok **446.875.920 Ft**
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai **0 Ft**
- c) államigazgatási feladatok ellátás kiadása **0 Ft**

(3) A képviselő-testület az önkormányzati összevont kiadásokat a 4. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(4) A képviselő-testület Nadasd Községi Önkormányzat kiadásait a 2. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a Nadasdi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásait a 3. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(6) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások felújításonként, beruházási kiadások beruházásonként a 9. melléklet szerint kerülnek elfogadásra.

(7) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a Képviselő-testület 2.185.000 Ft-ban állapítja meg, melyet a 16. melléklet részletez.

(8) A 9. mellékletben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek felső határa a 11. melléklet szerint kerülnek elfogadásra.

5. §

(1) A költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint **441.502.420 Ft**
- b) felhalmozási cél szerint **5.373.500 Ft**

(2) Az önkormányzat 2023. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik

- a) belső finanszírozással **42.532.610 Ft,**
- b) külső finanszírozással **0 Ft.**

(3) A belső finanszírozáson belül az előző évek pénzmaradványának, igénybevétele **42.532.610 Ft**, amelyből működési célú **42.532.610 Ft**, felhalmozási célú **0 Ft**.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évre összesített – közfoglalkoztatottakat is tartalmazó – létszám-előirányzatát a 8. mellékleten foglaltak alapján állapítja meg.

7. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 13. melléklet **tartalmazza**.

8. §

Az önkormányzat költségvetésében az általános tartalék 10. melléklet szerint: **25.741.461 Ft**.

9. §

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban történő bemutatását a 14. melléklet tartalmazza.

10. §

Az irányító szervi támogatások folyósítását a 15. melléklet tartalmazza.

11. §

A támogatások, kölcsönök bevételeit, államháztartáson belülről, államháztartáson kívülről, ezen felül működési és felhalmozási bevétel szerinti bontásban a 17. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. §

(1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet keretein belül a 2023. évi költségvetésben az Önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, valamint intézkedéseket tegyen a jóváhagyott kiadási előirányzatok célirányos felhasználására.

(4) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a B11. Önkormányzatok Működési Támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat módosítására a K513. Tartalék rovaton megtervezett költségvetés kiadási előirányzattal szemben.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (2) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök, a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök és a B8. Finanszírozási bevételek rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(8) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(9) A költségvetés végrehajtására és a gazdálkodásra vonatkozó szabályok a Nádasd és Környéke Intézményfenntartó Társulásra és a fenntartásában működő Nádasdi Hétszínvirág Óvodára és Nádasdi Hétszínvirág Mini Bölcsődére is vonatkoznak.

(10) Az Önkormányzat és annak költségvetési szerve, továbbá a Nádasd és Környéke Intézményfenntartó Társulás és az annak fenntartásában lévő intézmények könyvvizelési feladatait a Nádasdi Közös Önkormányzati Hivatal végzi az ASP integrált rendszerben.

13. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

4. Államháztartáson kívüli szervezetek támogatása

14. §

(1) Államháztartáson kívüli szervezetek részére támogatás – írásbeli kérelem alapján – egyedi elbírálás alapján a Képviselő-testület döntése alapján nyújtható.

(2) Civil szervezetek, alapítványok és egyesületek közül elsősorban azok részesülhetnek támogatásban, akiket Magyarországon bírósági nyilvántartásba vettek.

(3) Támogatás csak annak adható, aki a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítja, és hozzájárul működésének teljes körű megismeréséhez. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2023. évi támogatás feltétele, hogy a 2022. évben kapott összegről a támogatott elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

15. §

(1) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez figyelembe vehető beruházásokat és felújításokat a 11. mellékletben határozza meg.

(2) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének

végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, a figyelembe vehető saját bevételeit a 12. mellékletben határozza meg.

6. Belső ellenőrzés

16. §

Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a **Szántó és Társa Kft.** útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

7. Záró és egyéb rendelkezések

17. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

18. §

A rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Nádasd, 2023. február 15.



Karvalits József Zoltán
polgármester



Aggné Kovács Ildikó
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Nádasd, 2023. február 16. napján



Aggné Kovács Ildikó
jegyző

1. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet_2023. évi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)