

Kisbér Város Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kisbér Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 61. § (4), (6) bekezdése, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 232/A. §, 234. § (3) bekezdés c) pontja, (4) bekezdése, 236. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazása alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében, 34. § (2) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben, meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Kisbér Város Önkormányzata (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2023. évi költségvetését az alábbi bontásban hagyja jóvá:]

- „a) bevételi főösszeg 7 150 182 956 Ft
- b) kiadási főösszeg 7 150 182 956 Ft”

(2) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A költségvetés bevételi főösszegén belül a költségvetési bevételek főösszege 2 862 169 103 Ft, ezen belül:

- a) a működési célú költségvetési bevételek 2 147 421 519 Ft
- b) a felhalmozási célú pénzforgalmi bevételek 714 747 584 Ft”

(3) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetési bevételek főösszegén belül:)

- „a) az ÁH belülről származó működési célú támogatások összege 1 175 549 957 Ft
- b) az ÁH belülről származó felhalmozási célú támogatások összege 684 994 244 Ft”

(4) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. § (3) bekezdés d)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetési bevételek főösszegén belül:)

- „d) működési bevételek összege 636 950 650 Ft
- e) felhalmozási bevételek összege 426 000 Ft
- f) működési célra átvett pénzeszközök összege 14 435 432 Ft”

(5) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. § (4)–(6) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(4) A költségvetés bevételi főösszegén belül a finanszírozási bevételek főösszege 4 288 013 853 Ft, ezen belül:

- a) a belföldi finanszírozás bevételei 4 288 013 853 Ft
 - aa) betétlekötések megszüntetése 0 Ft
 - ab) forgatási célú értékpapírok beváltása 0 Ft
 - ac) maradvány igénybevétel 3 090 560 001 Ft
 - ad) irányítószervi támogatás 1 197 376 459 Ft
 - ae) államháztartáson belüli megelőlegezések 77 393 Ft
- b) a külföldi finanszírozás bevételeit 0 Ft
- c) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételeit 0 Ft

(5) A költségvetés kiadási főösszegén belül a költségvetési kiadások főösszege 5 915 007 374 Ft, ezen belül:

- a) a működési jellegű költségvetési kiadások összege 2 788 652 748 Ft, ebből:
 - aa) személyi juttatás összege 971 670 413 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok összege 140 310 778 Ft
 - ac) dologi kiadások összege 1 309 408 812 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásának összege 6 570 000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások összege 425 792 745 Ft, ebből működési tartalék összege 70 062 654 Ft
- b) a felhalmozási jellegű költségvetési kiadások összege 3 126 354 626 Ft, ebből:
 - ba) beruházások összege 1 227 889 478 Ft
 - bb) felújítások összege 1 800 065 148 Ft
 - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások összege 33 300 000 Ft
 - bd) felhalmozási tartalék összege 65 100 000 Ft

(6) A költségvetés kiadás főösszegén belül a finanszírozási kiadások főösszege 1 235 175 582 Ft, ezen belül:

- a) a belföldi finanszírozás kiadásai 1 235 175 582 Ft
 - aa) irányítószervi támogatás 1 197 376 459 Ft
 - ab) ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése 37 799 123 Ft
 - ac) forgatási célú értékpapírok vásárlása 0 Ft
- b) a külföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft
- c) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai 0 Ft.”

(6) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. § (8)–(10) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(8) A megállapított forráshiány a felhalmozási többlet 387.733.838,-Ft-os és a működési hiány 387.733.838,-Ft-os összegének különbözete.

(9) A 2023. évi forráshiány megállapítása során, a költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét 3 052.838.271,- Ft-ban, finanszírozási bevételek és kiadások különbözeteként a finanszírozási bevételi többletet 3 052.838.271,- Ft-ban határozza meg.

(10) Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a költségvetés bevételi és kiadási főösszegében szereplő, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (fenntartói finanszírozás) összegét 1 197.376.459,- Ft-ban állapítja meg. A finanszírozás összegéből 17.824.617,- Ft felhalmozási célú, 1 179.551.842,- Ft működési célú. 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 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. §

A helyi önkormányzat 2023. évi tartalékát 135.142.654,- Ft-ban, ezen belül

- a) az általános gazdálkodási tartalékot 45.418.664,- Ft összegben,
- b) működési tartalékot 24.263.990,- Ft összegben
- c) céltartalékot (fejlesztési feladatra) 65.100.000,- Ft összegben határozza meg.”

3. §

(1) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(4) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(5) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

- (9) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) A 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. szeptember 18-án lép hatályba.

1. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

13. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„16. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

14. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

15. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„19. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

16. melléklet a 14/2023. (IX. 14.) önkormányzati rendelethez

„20. melléklet a 4/2023. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében, a helyi önkormányzat költségvetése, az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Önkormányzatunk költségvetésének szerkezetét ellátandó feladataink, és intézményeink szerkezete határozza meg. Költségvetésünk a Gyöngyszem Óvoda és Bölcsőde, a Wass Albert Művelődési Központ és Városi Könyvtár, Őszi Napfény Idősek Otthona, Kisbéri Városigazgatóság, az Önkormányzat (önkormányzati feladatok), valamint a Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséből épül fel.

Az önkormányzat költségvetését a helyben képződő tervévi bevételek, a költségvetési törvényben biztosított támogatások, az ismert kötelezettségek figyelembevételével kell összeállítani.

Önkormányzatunk pénzügyi kereteit a rendelkezésre álló források szabják meg, melyek a központi költségvetésből származó támogatások, és a saját bevétek.

2023. évi költségvetésünk tervezete az intézményekből érkező különböző költségvetési igények (dologi kiadások, beruházások, felújítások) figyelembevételét, az ellátandó feladatok forrásigényét, a pénzügyi keretek számbavételét, a bevételi és kiadási előirányzatok egyeztetését követően alakult ki.

Külön figyelmet fordítottunk az előző évekről áthúzódó kötelezettségek, a már megkötött megállapodások, szerződések, Képviselő-testületi döntések számba vételére, valamint a 2023. évre vonatkozó közüzemi szerződéseinkre.

Önkormányzatunk 2023. évi költségvetésének előkészítése során az önkormányzati feladatok forrásigényét, valamint intézményeink igényelt kiadásait és tervezett bevételeit több alkalommal egyeztettük és felülvizsgáltuk. E minden részletre kiterjedő egyeztetés nagyon szoros gazdálkodási fegyelem mellett biztosíthatja 2023. évben a biztonságos működést, fejlesztést. A tervezetteken felüli felhalmozási kiadások megvalósítására csak többletbevétel vagy kiadás csökkentés (személyi, dologi) esetén van lehetőség.