

## ELŐTERJESZTÉS

**Tárgy:** Zebegény Község Önkormányzata képviselő-testületének /2023.( ) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

**Előterjesztő:** polgármester

**Előkészítő:** aljegyző

**Döntéshozatal módja:** minősített szótöbbség

**Tárgyalás módja:** nyilvános ülés

# Zebegény Község Önkormányzata Képviselő-testületének /... (...) önkormányzati rendelete

## az önkormányzat 2023.évi költségvetéséről

Zebegény Község Önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

### 1. Általános rendelkezések

#### 1. §

A rendelet hatálya Zebegény község önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat) és a felügyelete alá tartozó Zebegényi Napraforgó Óvoda és Konyhára (továbbiakban: Óvoda) terjed ki.

### 2. A költségvetés bevételei és kiadása

#### 2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat és Óvoda 2023. évi költségvetési **kiadási és bevételi főösszegét 821.026 ezer** forintban állapítja meg.

#### 3. §

(1) A 2. §-ban meghatározott költségvetési főösszegeken belül

- a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege: 710.689 ezer forint
- b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 110.337 ezer forint

(2) Az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- a) működési bevételek: 248.682 ezer forint
- b) felhalmozási bevételek: 0 ezer forint
- c) finanszírozási bevételek: 572.344 ezer forint

(3) Az önkormányzat és az Óvoda kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) működési kiadások: 320.409 ezer forint
- b) felhalmozási kiadások: 415.307 ezer forint
- c) finanszírozási kiadások: 84.848 ezer forint
- d) tartalék 462 ezer forint

(4) A kiemelt bevételi és kiadási előirányzatokat a 1. melléklet tartalmazza.

#### 4. §

(1) Az önkormányzat kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- a) működési bevételek: 224.973 ezer forint
- b) felhalmozási bevételek: 0 ezer forint
- c) finanszírozási bevételek: 485.716 ezer forint

(2) Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) működési kiadások: 211.342 ezer forint
- b) felhalmozási kiadások: 414.037 ezer forint
- c) finanszírozási kiadások: 84.848 ezer forint
- d) tartalék 462 ezer Ft

(3) Az önkormányzat kiemelt bevételi és kiadási előirányzatokat a 2. melléklet tartalmazza.

### 5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évre vonatkozó– közfoglalkoztatás nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 28 fő, - melyből óvodában konyhában foglalkoztatottak létszámkerete: 15 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 28 fő.
- c) a közfoglalkoztatás éves létszám-előirányzata 2 fő.

(2) Az önkormányzat és az óvoda létszámadatait a 5. melléklet tartalmazza.

### 6. §

(1) Az önkormányzat bevételi előirányzatainak részletezését a 3. melléklet a kiadási előirányzatainak részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat egyéb működési kiadásainak részletezését az 6. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 7. melléklet mutatja be.

(4) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeit mérlegszerűen a 8. melléklet mutatja be.

(5) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú kiadásait mérlegszerűen a 9. melléklet mutatja be.

(6) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rá szorultsági jellegű ellátásokat a 10. melléklete tartalmazza.

(7) Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 11. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletes bemutatását a 12. melléklet tartalmazza.

(9) Az óvoda 2023.évi költségvetési bevételei és kiadásainak bemutatását 14. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 13. melléklet tartalmazza

## 3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

### 7. §

(1) A 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 felelős.

## **8. §**

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számlájára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester köteles a képviselő-testületet tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként – adott év június 30-i illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

## **9. §**

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

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

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átadott és átvett pénzeszközök tekintetében a megállapodások megkötésével.

## **10. §**

(1) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(2) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(3) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) A polgármester az (2)-(3) eseteken túl 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, évközben keletkezett forrás felhasználásáról. A polgármester a forrás felhasználására vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

## **11. §**

E rendelet rendelkezéseit 2023.január 1-ől kell alkalmazni.

## **12. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

..../2023. (.....) önk.rendelet 1 sz.melléklete

**Zebegény Község Önkormányzatának és Napköziotthonos Óvoda és Konyha  
összesítő költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban  
2023. év**

ezer forintban

Bevételek	2023. évi eredeti előír.	Kiadások	2023. évi eredeti előír.
<b>I. Működési költségvetés</b>	<b>248 682</b>	<b>I. Működési költségvetés</b>	<b>320 409</b>
1.1 Önkormányzat működési támogatásai	149 622	1.1 Személyi juttatások	160 428
1.2 Egyéb műk. c. támog.bevételei áh.belülről	9 363	1.2 Munkaadókat terhelő járulékok	20 693
1.3 Közhatalmi bevételek	54 264	1.3 Dologi kiadások	93 085
1.4 Működési bevételek	35 433	1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 449
		1.5 Egyéb működési célú kiadások	40 754
<b>II. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>0</b>	<b>II. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>415 307</b>
		2.1 Beruházások	2 702
		2.2 Felújítások	412 605
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>572 344</b>	<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>84 848</b>
3.1 Előző évi ktgvet.maradvány igénybevétele	487 496	3.1.Központi, irányítószervi tám	84 848
Központi, irányítószervi támogatás	84 848		
		<b>IV.Tartalék</b>	<b>462</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>821 026</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>821 026</b>

..../2023. (.....) önk.rendelet 2.sz.mellékletre

**Zebegegy Község Önkormányzatának  
kölségvetési mérlege közszeaszási tagolásban  
2023. év**

		ezer forintban	
Bevételek	2023. évi eredeti előír.	Kiadások	2023. évi eredeti előír.
<b>I. Működési költségvetés</b>	<b>224 973</b>	<b>I. Működési költségvetés</b>	<b>211 342</b>
1.1 Önkormányzat működési támogatásai	149 622	1.1 Személyi juttatások	94 822
1.2 Egyéb műk. c. támog.bevételei áh.beülről	9 363	1.2 Munkaadókat terhelő járulékok	12 261
1.3 Közhatalmi bevételek	54 264	1.3 Dologi kiadások	58 056
1.4 Működési bevételek	11 724	1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 449
		1.5 Egyéb működési célú kiadások	40 754
<b>II. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>0</b>	<b>II. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>414 037</b>
		2.1 Beruházások	1 432
		2.2 Felújítások	412 605
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>485 716</b>	<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>84 848</b>
3.1 Előző évi kgtvet.maradvány igénybevétele	485 716	3.1 Központi,irányítószervi tám.	84 848
		<b>IV.Tartalék</b>	<b>462</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>710 689</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>710 689</b>