

## ELŐTERJESZTÉS

### a Képviselő-testület 2023. február 15-i ülésére

**Tárgy:** Klárafalva Községi Önkormányzat 2023. évi elemi költségvetésének elfogadása

**Előadó:** Boros Zsolt Mihály polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Szigeti Ferencné gazdálkodási ügyintéző

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:** Angyal Zsolt jegyző

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Klárafalva Községi Önkormányzatának költségvetését a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. melléklete, a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása alapozza meg.

Ez alapján a képviselő-testület elé terjesztett költségvetési rendelet tervezet bevételi és kiadási fő összege **366 575 ezer Forint.**

#### **Bevételi előirányzatok:**

- ❖ Működési támogatások államháztartáson belülről - A települési önkormányzatok működésének általános támogatása és a bérnövekedések ellentételezésére kapott kiegészítő támogatások: 30.665 e Ft. Ez az összeg biztosítja a fedezetet a polgármester bérére és járulékaira, a település általános üzemeltetési költségeire, a falugondnoki szolgálat működtetésére, a közművelődési kiadásokra. Ebből a keretből kell fedezni a települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak ellátását is.
- ❖ Működési célú átvett pénzeszközök – A közfoglalkoztatási jogviszonyban lévők bér és járulék kiadásainak tervezett összegét, a KEHOP-2.2.2-15-2021-00161 pályázat egyéb szolgáltatások jogcímen támogatott összegét tartalmazza. Ezen a bevételi soron került megtervezésre az ivóvízkonténer üzemeltetésére beadott pályázat várható bevétele is. Ezt a pályázatot Makói Kistérség Többcélú Társulása adta be, az eredményről hivatalos értesítést a mai napig nem kaptunk.
- ❖ Közhatalmi bevételek – Helyi adók kivetés és előző évi befolyt adó alapján megtervezett bevétel.
- ❖ Működési bevételek – az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadásából, a továbbszámlázott közüzemi díjakból származó bevételek.
- ❖ Felhalmozási bevétel soron a KEHOP-2.2.2-15-2021-00161 azonosító számú pályázat – „ Ferencszállás és Klárafalva települések szennyvízelvezetése”-támogatási összege került tervezésre.
- ❖ Finanszírozási bevételek – Költségvetési maradvány összege, amely az elmúlt években ( 2021. és 2022.) kiutalt pályázati előlegeket is tartalmazza.

### **Kiadási előirányzatok:**

- ❖ Működési kiadások - bérek, járulékok, dologi kiadások, szociális célú ráfordítások, működési célú átvett pénzeszközök, tartalékok összesen 73.510 e Ft értékben.
- ❖ Beruházások, felújítások - Csapadékvíz elvezető árkok építése -TOP-2.1.3-, falugondnoki busz beszerzése MFP -TFB/2022, Faluház felújítása -TOP\_Plusz 1.2.1 Szennyvízelvezetés beruházása ( Ferencszállás-Klárafalva)-KEHOP-2.2.2- , és az ivóvíz hálózat Havarria beruházásait tervezzük 291.838 e Ft összegben. A beruházások között kísértékű tárgyi eszközök beszerzése is betervezésre került. (közterület karbantartásához szükséges eszközök, hűtőgép) A kulturális feladatok normatíva támogatásának kötelező 15 %-át beruházásra fordítani ( tárgyi eszköz beszerzésre) ez is részét képezi a felhalmozási célú kiadásoknak. Finanszírozási kiadások – 2022. decemberében megérkezett államháztartási megelőlegezés összege 1.227 e Ft összegben.

A költségvetési rendelet mellékleteiben részletesen kifejtésre kerültek a költségvetési sorok, kormányzati funkcióként, projektenként.

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását, és az elemi költségvetési rendelet-tervezet elfogadását.

Klárafalva, 2023. február 14.

Boros Zsolt Mihály polgármester

**TERVEZET**  
**Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**.../2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezéseire, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. §-ra, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. §-ra, figyelemmel az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra (képviselő-testületre és annak bizottságaira), valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiségekkel nem rendelkező szervezetekre.

**2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetése**

**2. § (1)** Klárafalva Községi Önkormányzat Polgármestere az önkormányzat 2023. évi költségvetése

- a) bevételi és kiadási főösszegét 366.575.000 Ft-ban,**
- b) működési költségvetési bevételét 52.833.748 Ft-ban
- ba) működési költségvetési kiadását 73.510.208 Ft-ban
- bb) működési költségvetési egyenlegét - 20.676.460 Ft-ban
- bc) felhalmozási költségvetési bevételét 32.007.964 Ft-ban
- bd) felhalmozási költségvetési kiadását 291.838.178 Ft-ban
- be) felhalmozási költségvetési egyenlegét -259.830.214 Ft-ban
- c) költségvetési egyenleg összegét - 280.506.674 Ft-ban állapítja meg.**

**(2) A 280.506.674 Ft költségvetési hiány finanszírozása:** az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja szerinti belső finanszírozás:

- a) finanszírozási bevételét (előző évi költségvetési maradvány) 281.733.288 Ft-ban,
- b) finanszírozási kiadását (áh-on belüli megelőlegezés, hiteltörli.) 1.226.614 Ft-ban,
- c) Áht. 23. § (2) bekezdés d, pontja szerinti külső finanszírozás: hitel felvétele: 0 Ft-ban,
- d) finanszírozási egyenleg összegét 280.506.674 Ft-ban állapítja meg.**

**(3)** Klárafalva Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletében

- a) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, és a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege szerinti bontásban az 1. melléklet,
- b) bevételi előirányzatait a 2. melléklet,
- c) a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2023. évi támogatása jogcímenként a 3. melléklet,
- d) a kiadási előirányzatokat kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet,

- e) az ellátottak pénzbeli juttatásait jogcímenként az 5. melléklet,
- f) az egyéb működési célú kiadásokat jogcímenként a 6. melléklet,
- g) tartalékok előirányzata jogcímenként a 7. melléklet,
- h) az engedélyezett létszámkeretet a 8. melléklet,
- i) 2023. évi saját bevételek a 353/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a 9. melléklet,
- j) Európai Unió projekt tervezett költségvetését a 10. melléklet,
- k) az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. melléklet.

(4) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 10. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése nem szükséges.

(5) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a 9. mellékletben határozza meg.

### **3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

#### **3. §**

(1) Az önkormányzati költségvetés ezen rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester a felelős.

(2) A polgármester az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséről vagy befektetéséről 1.000.000 Ft értékhatárig - a képviselő-testület folyamatos tájékoztatása mellett- saját hatáskörben dönthet.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosítására:

a) a működési és felhalmozási támogatások államháztartáson belülről, valamint a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain tervezett eredeti előirányzaton felül a tárgyévben rendelkezésre bocsátott bevétel erejéig, illetve

b) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

A polgármester a bevételi és kiadási előirányzat módosításáról, az előirányzat átcsoportosításról a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal tájékoztatja a képviselő-testületet.

(4) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

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

(6) Klárafalva Községi Önkormányzat költségvetési elszámolási számláit 2023. évben az OTP Bank Nyrt-nél vezeti.

**4. §**

Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

**4. Egyéb rendelkezések**

**5. §**

A Polgármester Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 62. § (6) bekezdése alapján a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 46.380 Ft-ban állapítja meg.

**6. §**

A képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselő részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 143. § (2) bekezdése szerinti bankszámla hozzájárulás mértéke 1.000,- Ft/hó.

**7. §**

A polgármester a 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése szerint nettó 200.000 Ft cafetéria juttatásra és a 2011. évi CXCV. törvény 143. § (2) bekezdése szerinti 1.000 Ft/hó bankszámla hozzájárulásra jogosult.

**8. §**

A rendelet rendelkezéseit 2023. január 1-től kell alkalmazni.

**9. §**

Ez a rendelet 2023. év február hó 16. napján lép hatályba.

Boros Zsolt Mihály sk.  
polgármester

Angyal Zsolt sk.  
jegyző