

Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (....) önkormányzati rendelete
Oroszlány Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdése, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232/A. §, 234. § (3) bekezdés c) pontja, (4) bekezdése, 236. § (4) bekezdés b) pontjában foglalt felhatalmazás 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, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését

- a) 5.738.099 E Ft költségvetési bevétellel
- b) 6.936.655 E Ft költségvetési kiadással
- c) 137.217 E Ft működési hiánnyal
- d) 1.061.339 E Ft felhalmozási hiánnyal állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a 137.217 E Ft működési, valamint az 1.061.339 E Ft felhalmozási költségvetési hiányt 500.000 E Ft hitel felvételével, valamint 698.556 E Ft előző évi maradvány igénybevitelével kívánja kezelni.

a) Ezen belül **a bevételeket:**

- aa) 3.546.299 E Ft működési bevétellel
- ab) 1.686.288 E Ft állami támogatással
- ac) 88.900 E Ft egyéb felhalmozási bevétellel
- ad) 185.828 E Ft működési célú átvett pénzeszközzel
- ae) 230.784 E Ft felhalmozási bevétellel

b) **a kiadásokat:**

- ba) 2.089.844 E Ft személyi juttatással
 - bb) 318.819 E Ft munkaadókat terhelő járulékkal
 - bc) 552.784 E Ft közüzemi díjjal
 - bd) 277.229 E Ft ételmezési kiadással
 - be) 1.383.217 E Ft egyéb dologi kiadással
 - bf) 35.500 E Ft segélyezési kiadással
 - bg) 234.500 E Ft pénzeszköztáradással
 - bh) 621.939 E Ft szolidaritási adó befizetési kötelezettséggel
 - bi) 41.800 E Ft általános tartalékkal
 - bj) 1.011.156 E Ft beruházási kiadással
 - bk) 271.867 E Ft felújítási kiadással
 - bl) 98.000 E Ft céltartalékkal
- állapítja meg.

2. §

Az 1. §-ban megállapított bevételek, és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban:

- a) Bevételek :
 - aa) kötelező feladatok bevételei: 5.712.032 E Ft
 - ab) önként vállalt feladatok bevételei: 26.067 E Ft
- b) Kiadások :
 - ba) kötelező feladatok kiadásai: 6.236.190 E Ft
 - bb) önként vállalt feladatok kiadásai: 689.617 E Ft
 - bc) államigazgatási feladatok kiadásai: 10.848 E Ft

3. §

Az 1. §-ban megállapított bevételek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet, a 3. melléklet, 4. melléklet, a 11. melléklet és a 16 melléklet tartalmazza. Ezen belül:

- a) az önkormányzat bevételeinek forrásonkénti megbontását a 3. melléklet,
- b) a költségvetési szervek bevételeit a 4. melléklet határozza meg,
- c) az önkormányzatot megillető normatívák jogcímeit és összegeit intézményenkénti bontásban a 11. melléklet.

4. §

Az 1. §-ban megállapított kiadások költségvetési szervek, feladatok és kiemelt előirányzatok közötti megosztását a 2. melléklet, az 5. melléklet, a 6. melléklet, a 7. melléklet, a 8. melléklet, 9. melléklet, a 10. melléklet és a 17. melléklet tartalmazzák.

- a) a költségvetési szervek működési jellegű kiadásait a 7. melléklet,
- b) Oroszlány Város Önkormányzata költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 5. és 6; melléklet,
- c) a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 8. melléklet,
- d) a felújítási előirányzatokat célonként a 9. melléklet,
- e) a 2023. évi adósságszolgálatot a 10. melléklet,
- f) az intézményi önkormányzati támogatások alakulását a 12. melléklet,
- g) adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket a 13. melléklet tartalmazza.
- h) A Képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát a 14. melléklet szerint állapítja meg.
- i) A 2023. évet érintő Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek várható bevételeit és kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.

5. §

A Képviselő-testület a folyamatos likviditás biztosítására a 2024. évi költségvetés megalkotásáig 500 M Ft-os folyószámla hitelkeretet határoz meg.

6. §

A Képviselő-testület az alábbi, **Energetikai beruházási** célokat kívánja a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti, **500.000 E Ft** összegű adósságot keletkeztető ügylet megkötésével biztosítani:

- a) Közvilágítás korszerűsítése 130.000 E Ft
- b) Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése 265.000 E Ft
- c) Önkormányzati Szociális Szolgálat Időseket Ellátó Telephelyének energetikai korszerűsítése 90.000 E Ft
- d) Oroszlány Város Óvodái energetikai korszerűsítése 15.000 E Ft.

Az ügylet keletkeztetése: **2023. év**, a hitel, kölcsön törlesztésének kezdete: **2024. év**, futamidő: **6 év**.

7. §

A Képviselő-testület 2023. július 01-jét munkaszüneti nappá nyilvánítja az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői számára vonatkozóan.

2. A 2023. évi költségvetés végrehajtási szabályai, a polgármester jogosítványai

8. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:
- a) a folyószámla-hitelnek az elfogadott keret erejéig a szükséglet felmerülésekor történő igénybevételre,
 - b) az átmenetileg szabad pénzeszközök hitelintézetnél lekötött bankbetétként történő elhelyezésére, valamint ezek megszüntetésére és a lekötött bankbetétek elhelyezésére és megszüntetésére irányuló finanszírozási kiadási és finanszírozási bevételi előirányzatok megképzésére összeghatárra való tekintet nélkül,
 - c) a 10.000 E Ft-ot meg nem haladó többletbevétel felhasználására,
 - d) a tartalékokkal való rendelkezésre rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtása érdekében 10.000 E Ft összeghatárig,
 - e) pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére legfeljebb 10.000 E Ft saját forrás biztosítás mellett, elsősorban többletbevétel elérése céljából, illetve működési kiadás csökkentése érdekében az általános, illetve céltartalék terhére,
 - f) folyamatos működőképesség biztosításához szükséges döntésre felhalmozási, felújítási feladatok végrehajtása érdekében 5.000 E Ft összeg erejéig,
 - g) a folyamatos működőképesség érdekében, a központi költségvetésből meghatározott céllal juttatott forrás célnak megfelelő felhasználására összeghatárra tekintet nélkül,
 - h) a már megnyert pályázati forrás erejéig, a pályázat, támogatás céljának megfelelő előirányzat felhasználására,
 - i) a költségvetési rendelet Képviselő-testület által történő elfogadásáig bármilyen jogcímen keletkezett többletbevétel általános tartalékba helyezésére,
 - j) a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett maximum 10.000 E Ft összeghatárig kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosításra,
 - k) szerződés kötése a költségvetési előirányzatok mértékéig az önkormányzati többségi tulajdonú társaságok esetében önkormányzati feladat ellátására,
 - l) a képviselők által felhasználható céltartalék keret felhasználás céljának megfelelő kiadási előirányzatra történő átcsoportosítására.
- (2) Az (1) bekezdésben felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a képviselő-testületet utólagosan – a következő testületi ülésen – tájékoztatni köteles.

3. A gazdálkodás általános szabályai

9. §

- (1) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott támogatását a polgármester időarányosan folyósítja. Az időarányostól eltérő támogatási igényt részletesen indokolni kell.
- (2) Oroszlány Város Önkormányzata költségvetési szerveinél jutalom címén kifizethető összeg nem haladhatja meg az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti K1. Személyi juttatások rovat eredeti előirányzatának 12 %-át.
- (3) A köztisztviselői illetményalap 2023. január 01. napjától a 2024. évi költségvetés megalkotásáig 55.000,- Ft.
- (4) A felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő 2024. évi költségvetés megalkotásáig illetménykiegészítésre jogosult, amelynek mértéke alapilletményének 30%-a.

(5) Az érettségi végzettségű köztisztviselő 2024. évi költségvetés megalkotásáig illetménykiegészítésre jogosult, amelynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20%-a.

(6) Az osztályvezetői szintű megbízással rendelkező köztisztviselő az alapilletménye 10 %-ának megfelelő összegű vezetői illetménypótlékra jogosult.

(7) A költségvetést érintő javaslat esetén a javaslat nem ronthatja a költségvetési egyenleget sem a tárgyévben, sem az azt követő évben. Ha tehát egy előirányzat változására olyan intézkedési javaslat születik, amelynek bevezetése az önkormányzat kiadásainak növekedését vagy bevételeinek csökkenését okozná, a javaslattevő köteles ezzel együtt egy olyan lépést is javasolni, amely a bevételek növelésén vagy a kiadások csökkentésén keresztül ellensúlyozza ezt a hatást, a költségvetés egyensúlya nem változhat.

(8) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(9) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kööttséggel.

4. A költségvetési maradvány felhasználásának szabályai

10. §

(1) A tárgyévet megelőző év finanszírozásáról készített költségvetési elszámolás alapján a tárgyévet megelőző év alulfinanszírozására nem tervez forrást.

(2) A tárgyévet megelőző év normatíva-igényléseiről és -visszafizetéseiről készített költségvetési elszámolások alapján:

- a) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszaigénylés keletkezik, ennek összegét a fenntartó szerv köteles általános tartalékba helyezni, melynek felhasználására kizárólag a Képviselő-testület egyedi döntése alapján kerülhet sor.
- b) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszafizetés keletkezik, ennek forrásaként a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetésben levő általános tartalékot határozza meg.

11. §

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

12. §

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