

Dorog Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (II. 10.) önkormányzati rendelete a 2023. évi önkormányzati költségvetéséről

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

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságaira, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki, melynek felsorolását az 1. melléklet tartalmazza.

2. Az önkormányzati költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2023. évi költségvetésének:

- a) bevételek főösszegét 5 261 415 e Ft-ban melyből**
 - aa)* a működési célú bevételek összegét 4 022 622 e Ft-ban
 - ab)* a felhalmozású célú bevételek összegét 742 077 e Ft-ban
 - ac)* a finanszírozási bevételek összegét 496 716 e Ft-ban**állapítja meg.**
- b) Az önkormányzat kiadásainak főösszegét 5 261 415 e Ft-ban hagyja jóvá melyből**
 - ba)* a működési célú kiadások összegét 4 791 258 e Ft-ban
 - bb)* a felhalmozási célú kiadások összegét 423 647 e Ft-ban
 - bc)* a finanszírozási kiadások összegét 46 510 e Ft-ban**hagyja jóvá.**

3. Az önkormányzat bevételei

3. §

- (1) A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4. melléklet, illetve a 4/1–3. mellékletek tartalmazzák.
 - a)* kötelező feladatok bevételei 4 568 471 e Ft
 - b)* önként vállalt feladatok bevételei 314 831 e Ft
 - c)* állami (államigazgatási) feladatok bevételei 378 113 e Ft
- (3) Az önkormányzatot 2023. évben megillető központi normatív bevételek részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzat kiadásai

4. §

(1) Az 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület 2023. évi költségvetés kiadási előirányzatait az 5. melléklet, illetve az 5/1–3. mellékletek tartalmazzák.

- a) kötelező feladatok kiadásai 4 568 471 e Ft
- b) önként vállalt feladatok kiadásai 314 831 e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 378 113 e Ft

5. §

A képviselő-testület a felhasználási kötelezettséggel járó Társadalom Biztosítás költségvetéséből származó bevétel összegét 39 676 e Ft-ban állapítja meg.

6. §

A képviselő-testület az egyéb működési célú támogatásokat, kiadásokat a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A képviselő-testület az ellátottak pénzbeli juttatásait a 8. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

8. §

A képviselő-testület a felhalmozási kiadási előirányzatok tekintetében a beruházási előirányzatokat a 9/1. melléklet, a felújítási előirányzatokat a 9/2. melléklet, az átadott pénzeszközök előirányzatát a 9/3. melléklet szerint fogadja el.

9. §

A Képviselő-testület az előre nem látható kiadások, valamint az elmaradó bevételek pótlására a 10. melléklet szerint

- a) az általános tartalékot 5 000 e Ft-ban
- b) felhalmozási céltartalékot 851 460 e Ft-ban hagyja jóvá.

10. §

A képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek létszám előirányzatát a 11. melléklet és a 11/1–2. mellékletek szerint fogadja el.

11. §

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 3. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat rendelkezik a Buzánszky Jenő Stadion vételéből származó adósságot keletkeztető és kezességvállalásból fennálló kötelezettséggel.

12. §

A megállapított bevételek és jóváhagyott kiadások várható teljesüléséről elkészült előirányzat-felhasználási ütemtervet a 12. melléklet mutatja be tájékoztatásul.

13. §

Az államháztartási törvény 24. § (4) bekezdés b.) pontja szerint, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 13. melléklet mutatja be.

14. §

Az államháztartási törvény 24. § (4) bekezdés c.) pontja szerint a közvetett támogatásokról szóló kimutatást a 14. melléklet mutatja be.

15. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek:

- a) Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Dorogon– TOP PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00029
- b) Dorogi Bányász Emlékmű-Kilátó kialakítása a Kálvária dombon– TOP PLUSZ-1.1.3-21-KO1-2022-00004

5. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

16. §

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

(2) Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésében.

17. §

A költségvetési szervek vezetőinek kezdeményezésére az illetékes szakbizottság javaslatával és a Pénzügyi, Városfejlesztési Bizottság egyetértésével a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat egyidejű csökkentésével a dologi előirányzat felemelhető.

18. §

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 68. §. (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület által elfogadott kiadási előirányzatok felhasználásáról a közbeszerzési értékhatárig a polgármester dönt.

6. Előirányzat-felhasználási hatáskörök

19. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak módosításáról a képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szervek esetében az intézményvezetők saját hatáskörben módosíthatják a kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosítását.

(3) A képviselő-testület – szükség esetén -, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

20. §

(1) A 2022 évi pénzmaradvány elszámolásnál kimutatott szabad - előző évről áthúzódó kötelezettséggel nem terhelt - pénzmaradványt az általános tartalék emelésére kell fordítani.

(2) A 2023. évi költségvetésben a tervezett előirányzatot meghaladó (többlet) és szabad felhasználású bevételeket az általános tartalék emelésére kell fordítani.

21. §

Az önkormányzat által folyamatosan támogatott alapítványok, illetve más szervezetek kötelesek évente elszámolni a részükre biztosított támogatás felhasználásáról.

22. §

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 151. §-a alapján a képviselő-testület a köztisztviselői cafetériára bruttó 11 896 e Ft, míg a közalkalmazottak részére összességében 14 063 e Ft kiadási előirányzatot biztosít.

7. Számlavezetés és pénzellátás

23. §

Az önkormányzat számlavezető pénzintézete az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank RT. Dorogi Fiókja 2510 Dorog, Mária utca 2.

24. §

Az ideiglenesen szabad pénzeszközök a Magyar Államkincstár által kibocsátott Féléves Kincstárjegy (FKJ) és Kamatozó Kincstárjegy (KKJ) értékpapír jegyzésekre fordíthatóak.

25. §

A fejlesztési hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

26. §

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdés szerinti felhatalmazás alapján az önkormányzati és intézményi pénztárból készpénzben történő kifizetés bármilyen jellegű kiadásra teljesíthető.

27. §

Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott költségvetési támogatását a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya havonta, vagy a felmerült igény alapján folyósítja.

8. Az önkormányzati költségvetés megalapozását szolgáló rendelkezések

28. §

A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot a 2023. évben 56 650 Ft-ban határozza meg.

29. §

A Képviselő-testület az alábbi illetménykiegészítéseket, pótlékokat állapít meg a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 234. §. (3)-(4) bekezdése alapján.

- a)* felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítése az alapilletmény 30 %-a
- b)* a középiskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítése az alapilletmény 20 %-a

9. Záró rendelkezések

30. §

Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

31. §

E rendelet 2023. február 13-án lép hatályba.

Dr. Tittmann János
polgármester

Kecskésné Patos Szilvia
jegyző