



Balatonszemes Község Önkormányzatának Polgármesterétől

8636. Balatonszemes, Bajcsy Zs. u. 23.

Tel: 84 / 560 – 902. Fax: 84 / 360 – 282

e-mail: polgarmester@balatonszemes.hu

www.balatonszemes.hu

KRID: 532979998

Előterjesztés

Balatonszemes Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. február 23-án tartandó nyílt ülésére

Napirend: Előterjesztés az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Előadó: Németh Kornél Antalné polgármester

Tisztelet Képviselő-testület!

Az Országgyűlés Magyarország 2023. évi központi költségvetését a 2022. évi XXV. törvénnyel alkotta meg, amely 2023. január 1-én lépett hatályba.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv. 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek, amelynek március 15-ig történő elfogadása esetén átmeneti gazdálkodásról nem kell rendelkezni.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtási rendelete, a finanszírozás rendjét és az általános működési támogatás mértékét a központi költségvetési törvény határozza meg.

A feladat ellátásához kapcsolódóan az állami finanszírozás rendszere az előző évihez képest nem változott.

Az elmúlt évhez hasonlóan továbbra is elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervek, valamint a tulajdonában lévő Szemesért Közhasznú Nonprofit Kft bevételei és kiadásai. Az intézményekkel az előzetes egyeztetés megtörténtek. A képviselő-testület a 2023. évi költségvetést I. fordulóban megtárgyalta és a 4/2023 (I.26) számú határozattal jóváhagyta. Az elfogadott I. forduló költségvetés bevételi oldala többek között 13 millió forint összegű átvett pénzeszközzel és 3,6 millió forint normatív támogatással növekedett, melyek az intézmények finanszírozási kiadását csökkentik valamint fedezetet nyújtanak a 2023. januári Képviselő-testületi határozatokban elfogadott kiadásokra. A 3/2023 (I.26) számú határozat alapján a Pálos Rend emlékhelyhez kapcsolódóan 3 864 000 forint összegű kiadási előirányzat valamint a 14/2023 (I.26) számú Képviselő-testületi határozat alapján 900.000 forint összegű részvételi költségvetés címén elkölthető keretösszeg került elkülönítésre.

Az önkormányzati költségvetés alapfeladata a meglévő kötelező feladatok ellátása, az ehhez szükséges intézményhálózat fenntartása, a költségvetési belső egyensúly megteremtése, a település kötelező működési és igazgatási feladatainak biztosítása.

Az Áht. 23.§ előírja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, továbbá a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét működési és felhalmozási bontásban.

A költségvetésben szerepeltetni kell a belső hiányon túl a költségvetési hiány külső finanszírozásra vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat, a finanszírozási kiadási előirányzatokat, továbbá tájékoztatásul a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

Olyan új közzfeladat vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi feladat áll rendelkezésre. Ha a tervezés során pénzügyi fedezet már nem biztosítható intézkedni kell a feladat megszüntetéséről. A költségvetési tervezetben külön bemutatásra került az Áht. előírásainak megfelelően a működési és fejlesztési költségvetési egyenleg.

A 2023. évi költségvetés tervezésénél a központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezései mellett, az inflációval, a közüzemi kiadások jelentős növekedésével, valamint a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével is számolnunk kellett.

A 2023. évi tervezési irányokat meghatározó alapelvek:

- Az önkormányzat működőképességének biztosítása
- Takarékos gazdálkodás, kötelező önkormányzati feladatok elsődlegessége
- Folyamatban lévő beruházások megvalósítása

2023. évi költségvetést befolyásoló tényezők:

2023. év lesz az első, amikor az önkormányzat teljes egészében külső szolgáltatóval biztosítja az étkeztetést. A vásárolt ételmezési szolgáltatás ettől az évtől az önkormányzat működési kiadásaiban jelenik meg és összeségében 25-30 %-os megtakarítást eredményez, annak ellenére, hogy a szolgáltató 2023.március 1-től 25%-os áremelést jelzett. A tervezés ezt figyelembe véve történt, a bevételi oldalon egyelőre változatlan térítési díjakkal számoltunk.

A minimálbér és garantált bérminimum (átlagosan 15%) emelése az önkormányzat és intézményeinek dolgozóit differenciáltan érinti.

A kiadások között tervezésre került a Balatonföldvár Város Önkormányzatnak fizetendő kártérítés hátralévő teljes összege, melynek 2023.03.10-én történő előtörlesztése a kamatok 8 milliós megtakarítását eredményezi. A dologi kiadásokat jelentősen növelik a település veszélyes fáinak folyamatos metszési költségei (tervezett keret összeg bruttó 15 millió forint) ezen kívül betervezésre került egy nagyobb volumenű, szakszerű lombkorona csonkolási projekt is, amely a Fő utca 117 platánfáját érinti (keret összeg bruttó 25 millió forint).

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Működési bevételek

A bevételeken belül működési célú pénzforgalmi bevétel 672 358 240 Ft, a működési célú maradvány összege 394 359 000 Ft, összesen **1 066 717 240 Ft**.

Központi, működési célú támogatás államháztartáson belülről soron tervezett összeg 365 364 558 Ft. Ebből 91 526 485 Ft a hivatali működés támogatása és a települési önkormányzatok általános működési támogatása, mely 7 millió forinttal növekedett a korábbi évhez képest. A köznevelési feladatok támogatása 59 785 740 Ft, amely a Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde intézményünkre kapott, 3,7 millió forinttal megnövekedett támogatása. A szociális gyermekjólét és gyermekétkeztetési feladatok támogatása 8 millió forinttal növekedett. A 64 375 192 Ft összegű támogatás szociális és gyermekjóléti támogatások mellett tartalmazza a 42 650 072 Ft összegű gyermekétkeztetési támogatást is. A kulturális feladatok támogatására 4 091 837 Ft a kulturális feladatok bértámogatására 3 618 150 forintot prognosztizálunk. A működési célú kiegészítő támogatások összege 34 874 542 Ft, amely többek között tartalmazza a szociális tűzifa, a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás, illetve a rendkívüli támogatás tervezett összegeit is.

A közhatalmi bevételek összege 293 500 000 Ft, ami a helyi adó bevételeket tartalmazza az alábbiak szerint:

Vagyoni típusú adó

- Építményadó	135 000 000 Ft
- Telekadó	35 000 000 Ft
- Magánszemélyek kommunális adója	4 500 000 Ft

Összesen: 174 500 000 Ft

Értékesítési és forgalmi adók

- Iparűzési adó	68 000 000 Ft
- Idegenforgalmi adók	50 000 000 Ft

Összesen: 118 000 000 Ft

Egyéb települési adók

- Pótlék, bírságok	1 000 000 Ft
--------------------	--------------

Mindösszesen: 293 500 000 Ft.

A bevételek jelentős részét képező helyi adók tervezése során figyelemmel kellett lenni arra, hogy 2023. évben az iparűzési adó mértéke újra 2%. Azonban az idén befolyó iparűzési adó bevételekre hatással lesz a 2022.évre vonatkozó 50%-os adókedvezmény, melynek kompenzációja az év végére várható, valamint a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény módosítása, melyben bevezetésre került egyszerűsített iparűzési adóalap fogalma, ami a kisvállalkozók adóterhét hivatott mérsékelni.

Intézményi működési bevételek összege: **98 035 000 Ft.** Ezen a soron került megtervezésre, a helyiségek bérbeadásából származó bérleti díjak, a továbbszámolt közüzemi díjak valamint az élelmezéstérítési díjak összegei is.

A 12 944 000 Ft összegű működési célú átvett pénzeszköz Balatonöszöd 2022. és 2023. évi lakosságarányos, közös hivatali hozzájárulását, 629 000 forint összegű védőnői szolgálat fenntartási hozzájárulását valamint az önkormányzat által korábbi években adott kölcsönök törlesztéseként befolyó összegeit tartalmazzák.

Az önkormányzat előző évi működési célú maradványa 394 359 000 Ft, felhalmozási célú maradványa 90 406 000 Ft. A maradvány összegek tervezésénél a 2022.XII.31-i pénzkészletből indultunk ki, melyek összege a 2022.évi zárszámadás elfogadását követően a soron következő költségvetés módosításnál korrigálásra kerülhetnek.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások összege: 101 770 000 Ft, melyből 51 millió forint összegű pályázati forrás várható a külterületi út kivitelezési munkáinak fedezetére és 50 millió forint felhalmozási célú átvett pénzeszköz. A beruházásokat és felújításokat ismertető táblázat többi tétele saját forrásból megvalósítandó fejlesztéseket tartalmaz.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az összevont költségvetési kiadások összege: **1 258 893 240 Ft**, amely magában foglalja a Balatonszemes Község Önkormányzatának és intézményeinek (Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal, Balatonszemesi Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum) kiadásait.

Működési kiadások összege: 1 066 717 240 Ft.

A személyi jellegű kiadások összege **219 104 000 Ft** a **munkaadókat terhelő járulékok** összege **32 178 000 Ft**. A **dologi kiadások tervezett** összege: **505 820 000 Ft**. A dologi kiadásokon belül szerepelnek az intézmények működéséhez szükséges kiadások, a közüzemi díjak, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, egyéb igénybevett szolgáltatások, vásárolt ételmezei szolgáltatások valamint a korábban említett, határozatokon alapuló címkézett kiadások.

Önkormányzat által folyósított pénzbeli ellátások (települési támogatások, szociális segélyek) tervezett összege: **8 000 000 Ft**.

Ezen a soron kerültek megtervezésre a szociális rendeletben szabályozott települési támogatások, lakhatással kapcsolatos támogatások, temetési segélyek, születési, átmeneti, támogatások, tankönyvtámogatás és egyéb rendkívüli támogatások összegei.

Egyéb működési célú kiadások, átadott pénzeszközök: 296 056 240 Ft.

Az egyéb működési célú kiadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatosan merülnek fel, amennyiben azok társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. Ez az összeg többek között tartalmazza a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulásnak fizetett orvosi ügyelet, labor díját, a Balatonszemes-Balatonöszöd - Somogytúr Óvoda Intézményfenntartó Társulásnak átadott finanszírozást, a civil szervezeteknek nyújtott támogatásokat illetve a Szemesért Nonprofit Kft. részére biztosított 117 millió forint támogatási összeget.

Az Áht-n belüli megelőlegezés címén a MÁK tájékoztatása alapján 9 075 000 Ft összegű megelőlegezést és 11 717 000 Ft összegű szolidaritási hozzájárulást terveztünk.

A működési tartalék tervezett összege 5 559 000 Ft.

Felhalmozási kiadások

A Balatonszemes Község Önkormányzat és intézményeinek fejlesztési célú feladati közül a beruházásokra és felújításokra 147 176 000 forintot terveztünk, melyek a beruházásokat tartalmazó táblázatban részletesen bemutatásra kerültek.

A felhalmozási tartalék összege: 45 000 000 Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Balatonszemes Község Önkormányzatának a 2023. évi költségvetéséről szóló előterjesztését tárgyalja meg, és fogadja el.

Balatonszemes, 2023. február 23.

Németh Kornél Antalné
polgármester

Jóváhagyta: Dr. Glöckler Ferenc
jegyző

**Balatonszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (II. 24.)
önkormányzati rendelete**

Balatonszemes Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Balatonszemes Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdésének a.) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 23. §-ának (2) bekezdésében foglalt feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, az önkormányzat szerveire (polgármester, bizottság, közös önkormányzati hivatal) az önkormányzat költségvetési szerveire, az önkormányzat által alapított „Szemesért” Közhasznú Nonprofit Kft-re, az önkormányzat részvételével létrehozott igazgatási és intézményfenntartó társulásokra, a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre terjed ki. E rendeletet szabályai érvényesek az önkormányzat kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatainak végrehajtása során. A címrendet az 1. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2023. évi költségvetését 1 258 893 240 Ft költségvetési bevétellel, 1 258 893 240 Ft költségvetési kiadással, 0 eFt költségvetési hiánnyal/többlettel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a **működési bevételeket 1 066 717 240 Ft -ban** állapítja meg, melyből:

- a) központi, működési célú támogatás államházt. belül: 265 364 558 Ft
- b) közhatalmi bevétel: 293 500 000 Ft
- c) intézményi működési bevétel: 20 329 682 Ft
- d) működési célú átvett pénzeszköz: 1 979 000 Ft
- e) előző évi pénzmaradvány működési célú igénybevétele: 394 359 000 Ft
- f) egyéb bevétel: 91 185 000 Ft

(3) A Képviselő-testület a **működési kiadásokat 1 066 717 240 Ft -ban** állapítja meg, melyből

- a) személyi juttatások kiadásai: 219 104 000 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 32 178 000 Ft
- c) dologi kiadások: 505 820 000 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 8 000 000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások: 296 056 240 Ft
- f) tartalék: 5 559 000 Ft

(4) A Képviselő-testület a **felhalmozási bevételeket 192 176 000 Ft -ban** állapítja meg, melyből:

- a) felhalmozási célú bevétel: 0 Ft
- b) előző évi pénzmaradvány felhalmozási célú igénybevétele: 90 406 000 Ft

- c) felhalmozási célú átvett pénzeszköz: 101 770 000 Ft
- d) vagyonhasznosítási bevétel: 0 Ft

(5) A Képviselő-testület a **felhalmozási kiadásokat 192 176 000 Ft** állapítja meg, melyből:

- a) Beruházások összege: 50 411 000 Ft
- b) Intézményi beruházások összege: 4 320 000 Ft
- c) Felújítások összege: 92 445 000 Ft
- d) Egyéb felhalmozási célú kiadás: 0 Ft
- e) Tartalék: 45 000 000 Ft

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, a bevétel előirányzatainak részletezését és a kiadások főbb jogcímeit az 2. melléklet **szerint hagyja jóvá.**

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit a 3. melléklet **szerint hagyja jóvá.**

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatait a 4. melléklet **szerint hagyja jóvá.**

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek költségvetését az alábbi összeg és létszám szerint állapítja meg:

- a) **Balatszemesei Közös Önkormányzati Hivatal:** 156 000 000 Ft 17 fő
- b) **Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum:** 72 190 000 Ft 5 fő

(10) A Képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat, külön bontva a beruházást és felújítást, a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat működésre átadott pénzeszközeit kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámát, illetve a közfoglalkoztatottak létszámát a 7. melléklete szerint állapítja meg.

(13) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg.

(14) A Képviselő –testület a helyi adó, valamint átengedett központi adóbevételeit a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(15) A Képviselő –testület a központi, államháztartáson belüli működési célú támogatás összegeit a 10. melléklet szerint állapítja meg.

3. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

3. §

A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly folyamatos megteremtése érdekében folyószámla hitelkeret igénylését hagyja jóvá, mely a pénzügyintézzel történt egyeztetést követően képviselő-testületi döntést igényel.

4. A bevételi többlet kezelése

4. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) A (1) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület annak felmerülését követő ¼ évben képviselő-testületi ülésén dönt.
- (3) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzataikon felül keletkezett többletbevételt a Képviselő-testület jóváhagyásával használhatják fel.

5. Általános és céltartalék

5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat működési célú tartalékát 5 559 000 Ft összegben, felhalmozási célú tartalékát 45 000 000 Ft összegben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2023. évi költségvetési gazdálkodás a során bármilyen címen képződött többlet bevételeit tartalékba kell helyezni. A tartalékok felosztását a 11. melléklet tartalmazza.
- (3) A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

6. Több éves kihatással járó feladatok, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

6. §

- (1) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt a 13. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeinek a az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig várható összegét a 14. melléklet szerint állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

7. §

A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Közvetett támogatások

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 16. melléklete szerint hagyja jóvá.

9. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv vezetője gondoskodik a költségvetési szervek költségvetési keretének folyamatos figyelemmel kíséréséről, időarányos teljesítéséről.

(3) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(4) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(5) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(6) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(7) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

10. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

11. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Közös Önkormányzati Hivatal.

12. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletet. Ha év közben az Országgyűlés – helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

13. §

(1) A Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet 3–4. mellékletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát egy feladatra és egy alkalommal 500 ezer Ft mértékig a Polgármesterre ruházza.

(2) A Polgármester létszám keretet indokolt esetben a jelen rendeletben meghatározottakon túl az alábbiak esetekben lépheti túl, feltéve, hogy egyazon személy és jogviszony esetében az 1.000 ezer Ft költséget nem lépi túl és az a következő évre kötelezettséget nem jelent. Ezen jogát

- a) a) időszaki foglalkoztatásra szóló kötelezettségvállalás, valamint
- b) közmunka és közfoglalkoztatás körébe tartozó kötelezettségvállalások esetében külön - külön gyakorolja.

(3) Az (1)–(2) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja. Az előterjesztésnek ki kell térni arra, hogy az intézkedésének van-e a későbbi évekre többletkiadással járó hatása. Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosítások rendezésére, költségvetési rendelet módosítására a Polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

10. A költségvetési szerv előirányzat- módosításának szabályai

14. §

(1) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításokról a (2)–(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatát saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3)–(6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeik felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(5) A költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi- gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történt előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek betérjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdálkodási feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

11. Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

15. §

(1) A költségvetési szervek által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át nem haladhatja meg, feltéve, hogy az bérmeztakarításból fedezhető.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal által céljuttatás címén tervezett előirányzat nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át, feltéve, hogy az bérmeztakarításból fedezhető.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 60.000.- Ft.

(4) A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának kerete az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege 2023. évben bruttó 450.000.- Ft/ fő.

(5) A képviselő-testület a 16/2001.(X.15.) rendeletében meghatározott illetménykiegészítést a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) bekezdése alapján 2023. évben biztosítja.

(6) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)- keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(7) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(8) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

12. Támogatási szerződés

16. §

(1) Az átadott pénzeszközök és támogatások utalása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

- (2) A Képviselő-testület éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzését.
- (3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítélhető meg.
- (4) Az átadott pénzeszközöket az 6. melléklet, valamint a civil szervezetek támogatását a **17. melléklet** tartalmazza.

17. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően.

13. Önkormányzati biztos kirendelése

18. §

- (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának értéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelését az 81) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.
- (3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja
- a) az önkormányzat képviselő-testületének Bizottsága
 - b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül
 - c) az önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló
 - d) költségvetési szerv vezetője
- (4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és enne tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

14. Záró és egyéb rendelkezések

19. §

- (1) A Képviselő-testület a Polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon 2023. február 25. napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

20. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Németh Kornél Antalné
polgármester

dr. Glöckler Ferenc
jegyző

A rendelet kihirdetése megtörtént: 2023. február 24.

dr. Glöckler Ferenc
jegyző

1. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a .../2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a. pontjában, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében gyakorolja. Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben megfogalmazott pénzügy-igazdasági feltételek figyelembevételével állította össze az önkormányzat a 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletet.

A törvényi felhatalmazást kiegészítik az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben szabályozottak is.

Részletes indokolás

1-19. §.

A rendelet elfogadásával az önkormányzat eleget tett a törvényi előírásoknak. A hosszú távú fejlődés csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika –lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésre álló vagyonát, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít a fejlesztéshez, a működéshez. Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik. A helyi önállóságot anyagilag, szervezetileg és jogilag biztosító önkormányzatbarát környezetben az önkormányzat képes arra, hogy a köz megelégedésére hatékonyan igazodjon a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, az országos közfeladatok helyi érdekű megvalósításához. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők, egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a rászorulóknak az ellátásai közvetett társadalmi hatással van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottjaira, az életszínvonal alakulására. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az önkormányzat likviditását. Az Önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendelet-tervezet.

20. §.

Záró és hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaz.

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

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei
Balatonszemesi Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Balatonszemes Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés

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

Működési bevételek		2023.év eredeti előirányzat (Ft)
Balatonszemes Község Önkormányzat		
	helyi adó bevételek	293 500 000
	átengedett központi adók	0
	egyéb bevétel	91 185 000
	átvett pénzeszközök	1 979 000
	egyéb központi támogatás	
	állami támogatás	265 364 558
	előző évi maradvány	394 359 000
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal		13 429 466
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum		6 900 216
ÖSSZESEN:		1 066 717 240
Felhalmozási bevételek		
	vagyonhasznosítási bevétel	
	lakásgazdálkodási egyéb bevétel	
	felhalmozási célra átvett pénzeszköz	101 770 000
	előző évi maradvány igénybevétele	90 406 000
ÖSSZESEN:		192 176 000
MINDÖSSZESEN:		1 258 893 240
Működési kiadások		2023. év eredeti előirányzat (Ft)
Balatonszemes Község Önkormányzat		832 968 240
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal		156 000 000
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum		72 190 000
Működési tartalék		5 559 000
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz		0
MŰKÖDÉS ÉS TARTALÉK ÖSSZESEN:		1 066 717 240
Felhalmozási kiadások		
	intézmény beruházásai, felújításai	147 176 000
	átadott pénzeszközök	
	lakásgazdálkodás	
	pénzmaradványt terhelő kifizetés	0
	tartalék	45 000 000
ÖSSZESEN:		192 176 000
MINDÖSSZESEN:		1 258 893 240

2023. évi költségvetési intézmények bevételei

3. melléklet a .../2023 (....) önkormányzati rendelethez
(Ft)

	saját	átvett	maradvány	állami	felhalmozás	összesen
Intézmények	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat
Balatonszemes Község Önkormányzat	384 685 000	1 979 000	484 765 000	265 364 558	101 770 000	1 238 563 558
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal	1 000 000	10 965 000	1 464 466			13 429 466
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum	5 850 000		1 050 216			6 900 216
ÖSSZESEN:	391 535 000	12 944 000	487 279 682	265 364 558	101 770 000	1 258 893 240

2023.évi költségvetési intézmények kiadásai

4. melléklet a .../2023 (....) önkormányzati rendelethez
(Ft)

	személyi	járadék	dologi	szociális ellátások	pénzeszköz átadás	felhalmozásra átadás	felhalmozás	tartalék	összesen
Intézmények	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat
Balatonszemes Község Önkormányzat	74 804 000	11 178 000	442 930 000	8 000 000	296 056 240		147 176 000	50 559 000	1 030 703 240
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal	120 000 000	17 000 000	19 000 000						156 000 000
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum	24 300 000	4 000 000	43 890 000						72 190 000
ÖSSZESEN:	219 104 000	32 178 000	505 820 000	8 000 000	296 056 240	0	147 176 000	50 559 000	1 258 893 240

Balatonszemes Község Önkormányzat felújítási és beruházási kiadásai

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

Ft

	2023.évi eredeti előirányzat
Beruházások:	50 411 000
Védőkorlátok(csapadék víz árok mentén, több helyszínen)	4 520 000
Szedres szolgálati lakás (kazán csere)	500 000
Németh Pál u. közvilágítás (napelemes)	2 000 000
Egyházi ingatlan vásárlása (Kertalja u.)	10 000 000
Fogászati röntgen	1 000 000
Bagó domb	26 091 000
Építési Szabályzat HÉSZ,Tervezési kiadások, Immateriális javak	3 000 000
Rock kemping	3 300 000
Művelődési Ház tárgyi eszköz beszerzés:	3 820 000
Informatikai eszköz beszerzés	900 000
Tárgyi eszköz beszerzés	2 920 000
Hivatal tárgyi eszköz beszerzés, beruházások:	500 000
Informatikai eszköz beszerzés	500 000
Összes beruházás:	54 731 000
Felújítások:	
Ravatalozó felújítása (előtető stb.)	1 000 000
Arany J.utca felújítása	40 000 000
Utcák aszfaltozása, pótmunkák	3 909 000
Élményfürdő, riasztó rendszer	500 000
Külterületi út pályázat	41 000 000
Magyar Falu Pályázat útfejlesztés 2023.évet terhelő kiadása	480 000
Műfüves focipálya felújítása pályázat	2 500 000
Tuskó öböl felújítás	500 000
Bérlakás felújítás	2 556 000
Összes felújítás:	92 445 000
Mindösszesen:	147 176 000
Felhalmozási tartalék összege:	45 000 000
Összesen:	192 176 000

Átadott pénzeszközök

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

Ft

2023. év				
		2023.évi eredeti előirányzat		
ssz.	megnevezés	kötelező	önként vállalt	összesen
	Működési célú átadás			
1.	Szemesért Nonprofit Kft.	117 000 000	0	117 000 000
2.	Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda (Társulás)	102 211 914	0	102 211 914
3.	Balatonföldvár Többcélú Kistérségi Társulás	21 788 086	0	21 788 086
4.	Civil szervezetek		5 000 000	5 000 000
5.	Dentura Bt - fogorvosi ellátás támogatása		2 600 000	2 600 000
6.	Lakossági víz, szennyvíz támogatás (Drv)		9 553 000	9 553 000
7.	Normatív támogatás visszafizetés	13 821 240		13 821 240
8.	Bursa Ösztöndíj pályázat		750 000	750 000
9.	Balatonföldvár Turisztikai Egyesület	50 000		50 000
10.	BJEMOKK Sport Üzemeltetési Nonprofit Kft.(kaja-kenu)	2 100 000	0	2 100 000
11.	Mozdulj Balaton		390 000	390 000
12.	Egyéb civil szervezetek támogatása		0	0
13.	Szolidaritási hozzájárulás MÁK	11 717 000		11 717 000
14.	Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	9 075 000		9 075 000
	összesen:	277 763 240	18 293 000	296 056 240

Létszámkeret- előirányzat

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

Megnevezés:	2023.évi eredeti előirányzat
Balatonszemes Község Önkormányzat	24
ebből közfoglalkoztatottak:	0
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal	17
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum	5
Összesen:	46
Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda a Tárulásnál	15
	61

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

8. melléklet a .../2023 (....) önkormányzati rendelethez
(Ft)

megnevezés	bevétel	kiadás	hozzájárulás önk. kívüli projekthez
	2023.évi eredeti előirányzta	2023.évi eredeti előirányzta	2023.évi eredeti előirányzta
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Összesen	0	0	0

**Az Önkormányzat 2023. évi helyi adó bevételei,
valamint az átengedett bevételek**

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

Ft

Adóbevétel megnevezése	2023.évi eredeti előirányzat
Helyi adó bevételek:	
építményadó	135 000 000
telekadó	35 000 000
magánszemélyek kommunális adója	4 500 000
idegenforgalmi adó tartózkodás után	50 000 000
iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	68 000 000
bírság, pótlék	1 000 000
talajterhelési díj	0
Átengedett bevételek:	0
gépjármű adó 40 %-a	0
termőföld bérbeadása	0
ÖSSZESEN:	293 500 000

Balatonszemes Község Önkormányzat
2023. évi önkormányzati működés állami támogatása

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

Rovat szám:	B E V É T E L E K	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	(Ft)
					2023.évi eredeti előirányzat
	1.1.1.1. Info 1				
B111	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	5 537 000	7,73	42 801 010
B111	1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáranysos támogatás	forint	0		32 688 586
B111	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		10 465 000
B111	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		20 100 000
B111	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		1 750 320
B111	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			11 587 275
B111					
B111	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			5 177 200
B111					
B111	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		63 750
B111	Közvilágítás kiegészítő támogatása	forint			3 300 000
B111	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása,hivatali működ.támogatással				98 619 097
B112	1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás				
B112	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	130 000	65,0	8 450 000
B112	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	5 262 900	6,2	32 629 980
B112	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	467 690	4,0	1 870 760
B112	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	3878000	4	15 512 000
B112	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	189000	7	1 323 000
B112					
B112	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			59 785 740
B113	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	73810	64	4 723 840
B113	Szociális segítés	fő	25000	4	100 000
B113	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	463130	6	2 778 780
B113	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	5453000	2,5	13 632 500
B113	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			490 000
B113	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			21 725 120
B113	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2700300	5,62	15 175 686
B113	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		27 449 876
B113	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	86	24 510
B113	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				42 650 072
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				3 618 150
B114	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		4 091 837
	Működési célú és kiegészítő támogatások		0	0	
	IFA-hoz kapcsolódó kiegészítő támogatás				
	Lakossági víz és csatornaszolg.tám.				9 500 000
	Szoc.tűzifa				2 000 000
	Tisztítsuk meg az országot				
	Rendkívüli támogatás				10 000 000
	Iparűzési adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás				10 000 000
	Polgármesteri illetmény támogatása				3 374 542
	ÖSSZESEN				265 364 558

Tartalék felosztása

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

	megnevezés	2023.évi eredeti előirányzat (Ft)
	Tartalék összesen:	50 559 000
	Ebből működési	5 559 000
	Ebből felhalmozási:	45 000 000

Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntései

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

[illegible]

Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

13. melléklet a .../2023 (...) önkormányzati rendelethez
(Ft)

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

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

[illegible][illegible]

Előirányzat ütemezése

15. melléklet a .../2023 (...) önkormányzati rendelethez
(Ft)

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	év
bevételek													
Önkormányzat működési támogatásai													
Közhatalmi bevételek	24 458 333	24 458 333	24 458 333	24 458 333	24 458 333	24 458 333	24 458 333	24 458 333	24 458 333	24 458 333	24 458 333	24 458 337	293 500 000
Intézményi bevételek	8 379 140	8 379 140	8 379 140	8 379 140	8 379 140	8 379 140	8 379 140	8 379 140	8 379 140	8 379 140	8 379 140	8 379 142	100 549 682
Működési célú támogatások ÁHT-n belül	22 113 713	22 113 713	22 113 713	22 113 713	22 113 713	22 113 713	22 113 713	22 113 713	22 113 713	22 113 713	22 113 713	22 113 715	265 364 558
Működési célú átvett pénzeszköz	459 947	1 134 947	1 134 947	1 134 947	1 134 947	1 134 947	1 134 947	1 134 947	1 134 947	1 134 947	1 134 947	1 134 583	12 944 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	51 770 000	0	0	0	101 770 000
Működési kölcsönök visszatérülése													0
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek													0
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	394 359 000												394 359 000
Vagyonhasznosítási bevétel													0
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	90 406 000												90 406 000
Értékpapírok értékesítésének bevétele													0
Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése													0
Bevételek összesen	540 176 133	56 086 133	56 086 133	56 086 133	56 086 133	56 086 133	56 086 133	56 086 133	107 856 133	56 086 133	56 086 133	106 085 777	1 258 893 240
kiadások													
Személyi juttatások	6 233 667	6 233 667	6 233 667	6 233 667	6 233 667	6 233 667	6 233 667	6 233 667	6 233 667	6 233 667	6 233 667	6 233 663	74 804 000
Járadékok	931 500	931 500	931 500	931 500	931 500	931 500	931 500	931 500	931 500	931 500	931 500	931 500	11 178 000
Dologi kiadások	36 967 083	16 967 083	66 967 083	26 292 083	36 967 083	36 967 083	36 967 083	36 967 083	36 967 083	36 967 083	36 967 083	36 967 087	442 930 000
Ellátottak juttatásai	666 667	666 667	666 667	666 667	666 667	666 667	666 667	666 667	666 667	666 667	666 667	666 663	8 000 000
Pénzeszköz átadás	24 671 353	24 671 353	24 671 353	24 671 353	24 671 353	24 671 353	24 671 353	24 671 353	24 671 353	24 671 353	24 671 353	24 671 357	296 056 240
Beruházás	4 560 917	4 560 917	4 560 917	4 560 917	4 560 917	4 560 917	4 560 917	4 560 917	4 560 917	4 560 917	4 560 917	4 560 913	54 731 000
Felújítás	3 000 000	2 445 000	7 000 000	7 000 000	41 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	92 445 000
Felhalm.célú kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	19 015 833	19 015 833	19 015 833	19 015 833	19 015 833	19 015 833	19 015 833	19 015 833	19 015 833	19 015 833	19 015 833	19 015 837	228 190 000
Megelőlegezés						0				0			0
Tartalék	50 559 000												50 559 000
Kiadások összesen	146 606 020	75 492 020	130 047 020	89 372 020	134 047 020	101 047 020	101 047 020	101 047 020	95 047 020	95 047 020	95 047 020	95 047 020	1 258 893 240

Közvetett támogatások

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

Ssz	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege (Ft)
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	1700000
2.	Telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség	8000000
3.	M.személyek komm. adójából biztosított kedvezmény,mentesség	
4.	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	1500000
5.	Idegenforgalmi adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
6.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
7.	Talajterhelési díj	0
8.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
10.	Egyéb kedvezmény	0
	Bevételek összesen :	11 200 000