

JEGYZŐKÖNYV

Készült 2023. február 14. napján 13.30 órakor Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének nyilvános ülésén

Jelen vannak:

- Eizemann János polgármester
- Nagy Gál Attiláné képviselő
- Szabó Krisztina képviselő
- Lukács Attila képviselő
- Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Jegyzőkönyvvezető: Baloghné Bagány Anita

Eizemann János polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testület határozatképes létszámban megjelent. A polgármester ismertette a napirendi pontokat kérte, hogy vegyék fel a következő napirendi pontot:

- Hitel felvételéről döntéshozatal.

A képviselő-testület a napirendet 4 igen, ellenszavazat nélkül (4:0) az alábbiak szerint fogadta el:

1. **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Eizemann János polgármester
2. **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Eizemann János polgármester
3. **Polgármester cafeteria juttatásainak megállapítása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
4. **Hitel felvételéről döntéshozatal**
Előadó: Eizemann János polgármester
5. **2023. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Eizemann János polgármester
6. **Ügyrendi Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Szabó Krisztina elnök
7. **Egyebek**

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA

1. **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Eizemann János polgármester

Előadó polgármester ismertette a módosított 2022. évi költségvetést. Elmondta, hogy a módosításra az év elején még nem tervezhető bevételek - pl.: közfoglalkoztatás miatti bevétel,

pályázati források bevételei – miatt van szükség. Elmondta, hogy ezek a plusz bevételek kötelezettséggel terheltek, valamilyen konkrét cél megvalósítására kapja az önkormányzat, ezért a kiadások is ugyanezekkel az összegekkel növekednek.

Kérte a képviselőket fogadják el az előterjesztés szerinti költségvetés módosítást.

A képviselő-testület rövid tanácskozás után 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) megalkotta **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2023. (II.15.) számú rendeletét, a 2022. évi költségvetésről szóló 5/2022. (III.10.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról.**

2. Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Eizemann János polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a korábbi megbeszéléseknek megfelelően a jegyző asszony elkészítette az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, javasolta a testületnek ennek elfogadását.

A napirendi ponttal kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így a képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) megalkotta **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2023. (II.15.) számú az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.**

3. Polgármester cafeteria juttatásának megállapítása

Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző tájékoztatta a képviselő-testület tagjait, hogy a Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatal cafeteria juttatásának szabályzata, a hivatalhoz tartozó települések főállású polgármestereire is kiterjed. A Közös Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők cafeteria juttatása évi nettó 400.000,- Ft. A szabályzat szerint Baranyaszentgyörgy község főállású polgármesterének cafeteria juttatásként szintén ezt az összeget szükséges megállapítani. Kérte a testület tagjait fogadják el Eizemann János polgármester 2023. évre vonatkozó, évi nettó 400.000,- Ft bérén kívüli juttatását.

Kérdés, javaslat nem volt, így a képviselő-testület 4 igen szavazattal, - ellenszavazat nélkül (4:0) - az alábbi határozatot hozta:

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 11/2023. (II.14.) sz. Kt. határozata

Eizemann János polgármester 2023. évi bérén kívüli juttatásának mértékéről

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, Eizemann János főállású polgármester részére 2023. évben, nettó 400.000,- Ft bérén kívüli juttatást állapít meg, melyet SZÉP kártyára utalással folyósít polgármester részére

Határidő: azonnal

Felelős: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

4. Hitel felvételéről döntéshozatal

Előadó: Eizemann János polgármester

Eizemann János elmondta, hogy „A helyi termékértékesítő piac infrastrukturális- és eszköz fejlesztése Baranyaszentgyörgyön” című pályázat megvalósítása érdekében 9.951 ezer forint éven belüli hitel felvételére lesz szükség, mivel a pályázat utófinanszírozású és az önkormányzat ezt az összeget megelőlegezni nem tudja. Elmondta, hogy biztosítékként az önkormányzat tulajdonában álló, Baranyaszentgyörgy, Petőfi u. 6. szám alatti, forgalomképes ingatlant ajánlanák fel.

Kérte a képviselőket fogadják el a hitel felvételét.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) az alábbi határozatot hozták:

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

12/2023.(II.14.) sz. Kt. határozata

Hitel felvételéről döntéshozatal

- Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése című, VP6-7.2.1-20 kódszámú, „A helyi termékértékesítő piac infrastrukturális- és eszköz fejlesztése Baranyaszentgyörgyön” című pályázat megvalósítása érdekében 9.951 ezer forint éven belüli támogatást megelőlegező hitelt kíván felvenni.
- A végső lejárát: 2023. december 31.
- A képviselő-testület fedezetként a 7383. Baranyaszentgyörgy, Petőfi u. 6. sz. alatti forgalomképes ingatlant biztosítja, valamint biztosítékként a fizetési főszámlára óvadék.
- Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzata kötelezettséget vállal a hitel egy összegben történő visszafizetésére (támogatás visszaigénylését követően), amelyet a 2023. évi költségvetésébe betervez.
- Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert az ügylet egyéb feltételeiben történő megállapodás és a szerződés aláírására.
- Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a jegyzőt a pénzügyi ellenjegyzői feladatok ellátására.

Határidő: azonnal

Felelős: Eizemann János polgármester

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

5. Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2023. évi közművelődési programtervének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Eizemann János polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően, 2023. évben is szükség van a település közművelődéssel kapcsolatos programtervének elfogadására. Ismertette a tervezett programokat. Elmondta, hogy márciusban nőnap ünnepséget, április hónapban a húsvéti ünnepek közeledtével, húsvétváró kézműves délutánt terveznek tartani.

2023. évi falunap augusztusban kerülne megrendezésre. Októberben idősök napi rendezvényt és Halloweeni tökfaragást, novemberben Márton-napi lámpás felvonulást és karácsonyváros kézműves foglalkozást, decemberben pedig karácsonyi ünnepséget tartanának.

Megkérdezte van-e valakinek kérdése, javaslata a programokkal kapcsolatosan.

Kérdés, javaslat nem volt, így a képviselő-testület 4 igen szavazattal, - ellenszavazat nélkül (4:0) - az alábbi határozatot hozta:

**Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
13/2023. (II.14.) sz. Kt. határozata**

2023. évi közművelődési programtervről

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a település 2023. évre vonatkozó közművelődési programtervét megismerte, azt változtatások nélkül elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Eizemann János polgármester

6. Ügyrendi Bizottság tájékoztatója

Előadó: Szabó Krisztina elnök

Szabó Krisztina, az Ügyrendi Bizottság elnöke tájékoztatást nyújtott a képviselő-testület tagjainak arról a tényről, hogy Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat képviselő-testületének tagjai 2023. január 31. napjáig, maradéktalanul eleget tettek vagyonynyilatkozattételi kötelezettségüknek.

Több napirend nem volt, Eizemann János polgármester megköszönte mindenkinek a részvételt és az ülést 14.10 órakor bezárta.

k.m.f.


Eizemann János
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

**Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II. 15.)
önkormányzati rendelete**

**Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022.(III.10.) sz. önkormányzati rendelet
módosításáról**

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 205.827.628,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Baranyaszentgyörgy, 2023. február 15.


Eizemann János
polgármester




Ranyócckiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.




Ranyócckiné Ács Andrea
jegyző

„1. melléklet

Bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 723 958	13 723 958
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 299 300	10 668 667
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	171 000	210 900
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	10 470 300	10 879 567
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 443 155	5 353 609
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	29 907 413	32 227 134
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	4 322 639	14 535 541
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	34 230 052	46 762 675
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	16 455 802	95 597 159
71	ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	16 455 802	95 597 159
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	300 000	453 606
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	1 500 000	3 100 000
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	1 500 000	3 100 000

165	Egyéb közhatalmi bevételek ($\geq 166 + \dots + 183$) (B36)	60 000	60 000
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	1 860 000	3 613 606
186	Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 187 + 188$) (B402)	350 000	500 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206 + 207 + 208$) (B4082)	50	50
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	50	50
218	Egyéb működési bevételek ($\geq 219 + 220$) (B411)	220 000	3 143 306
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	570 050	3 643 356
226	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	350 000
232	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	0	350 000
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	240 000	495 000
240	ebből: háztartások (B64)	0	0
241	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247+...+257) (B65)	139 110	139 110
254	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0
258	Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	379 110	634 110
272	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)	0	690 000
276	ebből: háztartások (B75)	0	0
284	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	0	690 000
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	53 495 014	151 290 906
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	54 536 722	54 536 722
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	54 536 722	54 536 722
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	54 536 722	54 536 722
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	54 536 722	54 536 722

”

„2. melléklet

Kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	6 391 925	16 402 694
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	800 286	800 286
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	72 000	72 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	12 000	12 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	188 317
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	7 276 211	17 475 297
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	9 539 400	10 498 418
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 348 782	2 649 286
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	50 000	649 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	10 938 182	13 796 704
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	18 214 393	31 272 001
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 363 576	2 867 899
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000	83 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 951 600	7 871 152
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	7 001 600	7 954 152
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	329 500	524 500
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	30 000	176 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	359 500	700 500
35	Közüzési díjak (K331)	1 153 213	2 046 213
36	Vásárolt élelmezés (K332)	171 000	221 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 232 644	2 247 644
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	915 600	1 210 070
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 157 138	2 485 518
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	5 629 595	8 210 445
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	7 112	25 367
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	7 112	25 367
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 855 628	3 744 753

51	Kamatkiadások ($\geq 52+53$) (K353)	1 794	1 794
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	736 910	321 910
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások ($=49+50+51+54+58$) (K35)	3 594 332	4 068 457
60	Dologi kiadások ($=31+34+45+48+59$) (K3)	16 592 139	20 958 921
62	Családi támogatások ($=63+\dots+72$) (K42)	0	16 680
100	Egyéb nem intézményi ellátások ($\geq 101+\dots+119$) (K48)	1 960 000	1 960 000
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai ($=61+62+73+74+85+94+97+100$)(K4)	1 960 000	1 976 680
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	142 030	204 322
126	Elvonások és befizetések ($=123+124+125$) (K502)	142 030	204 322
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre ($=151+\dots+160$) (K506)	1 418 257	1 418 257
156	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre ($=164+\dots+174$) (K508)	240 000	240 000
167	ebből: háztartások (K508)	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre ($=179+\dots+188$) (K512)	80 000	1 091 500
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások ($=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189$) (K5)	1 880 287	2 954 079
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	50 000
192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (≥ 193) (K62)	0	500 000
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	86 614
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	34 769 075	81 228 957
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	10 275 696	23 731 908
201	Beruházások ($=191+192+194+195+196+198+200$) (K6)	45 044 771	105 597 479
202	Ingatlanok felújítása (K71)	16 520 573	30 870 179
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	4 460 555	8 334 948
206	Felújítások ($=202+\dots+205$) (K7)	20 981 128	39 205 127
269	Költségvetési kiadások ($=20+21+60+120+190+201+206+268$) (K1-K8)	107 036 294	204 832 186
270	Tájékoztató adat a 35. Közülemi díjakról ($=271+272+273+274$) (K331)	1 153 213	2 046 213
271	35. Közülemi díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0

274	35. Közüzeti díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	995 442	995 442
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	995 442	995 442
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	995 442	995 442

”

Végső előterjesztői indokolás

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

**Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (II. 15.)
önkormányzati rendelete**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) 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 meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 93.266.335,- forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket forrásonként az 1. melléklet a kiadások előirányzatait funkciók és intézmények szerint a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete által engedélyezett létszámkeretet a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Baranyaszentgyörgy Község felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesített pénzügyi mérlegét 5. melléklet tartalmazza.

4. §

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

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzmaradvány visszatervezésével biztosítja.

(5) A (3) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjesztetni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az Áht. 34-35. §-ra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 36. § (1)-(3) bekezdés, 42. § rendelkezéseire tekintettel az alábbiakról rendelkezik.

(2) Az Áht. 34. §-ban meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.

(3) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az Ámr. 36. § rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatmaradásból származó maradványt, valamint az Ámr. 36. §-ban fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.

(5) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a) pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló önkormányzati rendeletben foglaltakat alkalmazni.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására a rendelet 15. §-ban foglaltakon felül saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

10. §

A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Baranyaszentgyörgy, 2023. február 15.


Eizemann János
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.


Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző



1. melléklet a 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 783 450
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 880 300
04	Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	B1132	205 200
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	10 085 500
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3443155
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	25 582 105
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 890 152
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	27 472 257
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	11 062 375
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	11 062 375
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	500 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 000 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	5 500 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	5 550 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	250 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	50
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	50
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	

48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	20 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	270 050
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	6 500 000
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	6 500 000
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	240 000
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	240 000
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	51 094 682
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	42 171 653
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	42 171 653
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	42 171 653
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	42 171 653

2. melléklet a 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 331 600
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	319 750
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	72 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	12 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	5 735 350
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 621 376
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	346 822
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	50 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	10 018 198
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	15 753 548
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 532 945
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 800 826
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 800 826
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	300 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	330 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 370 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	70 000
32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	1 440 000
33	Vásárolt élelmiszer	K332	205 200
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 642 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	416 024
38	Egyéb szolgáltatások	K337	1 728 042
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	5 431 266
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	127 388
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	127 388
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 600 721
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	912 829
48	Különbő befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	3 513 550

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	14 203 030
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 960 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	1 960 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 681 380
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	240 000
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
74	Tartalékok	K513	
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	1 921 380
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	13 576 692
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 730 947
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	17 307 639
84	Ingatlanok felújítása	K71	29 078 412
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 851 171
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	36 929 583
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	2 634 926
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95	Lakástámogatás	K87	
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	2 634 926
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	92 243 051
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1023284
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	1 023 284
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	1 023 284

Létszámadatok

Sor-szám	Funkció-csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
I	Létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									
01	I. funkció-csoport	a) csoport								
02		b) csoport								
03		Összesen (01+02)								
04	II. funkció-csoport	Humánpolitikai								
05		Gazdálkodási-költségvetési								
06		Jogi								
07		Nemzetközi								
08		Ellenőrzési								
09		Koordinációs								
10		Informatikai								
11		Kommunikációs								
12		Egyéb (...)		1,0	1					1
13		Összesen (04+...+12)		1	1					1
14	III. funkció-csoport	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)								
15		- I. csoport feladatait segítő								
16		- II. csoport feladatait segítő								
17		- III. csoport feladatait segítő								
18		Protokolláris								
19		Kézbesítési								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési					1,0		1	1
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)				5,0			5	5
26		Összesen (14+18+...+25)		0	0	5	1		6	6
27	Összesen (03+13+26)			1	1	5	1		6	7
II	A funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint									
28	Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)									
29	I. funkció csoport									
30	II. funkció csoport									
31	III. funkció csoport									
32	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői (33+34+35)									
33	I. funkció csoport									
34	II. funkció csoport									
35	III. funkció csoport									
36	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya (37+38+39)									
37	I. funkció csoport									
38	II. funkció csoport									
39	III. funkció csoport									
40	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak (41+42+43)									
41	I. funkció csoport									
42	II. funkció csoport									
43	III. funkció csoport									

44	Közalkalmazottak (45+46+47)				1		1	1
45	I. funkció csoport							
46	II. funkció csoport							
47	III. funkció csoport				1,0		1,0	1
48	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészégi alkalmazottak (49+50+51)							
49	I. funkció csoport							
50	II. funkció csoport							
51	III. funkció csoport							
52	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (53+54+55)							
53	I. funkció csoport							
54	II. funkció csoport							
55	III. funkció csoport							
56	Rendvédelmi alkalmazottak (57+58+59)							
57	I. funkció csoport							
58	II. funkció csoport							
59	III. funkció csoport							
60	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (61+62+63)							
61	I. funkció csoport							
62	II. funkció csoport							
63	III. funkció csoport							
64	Honvédelmi alkalmazottak (65+66+67)							
65	I. funkció csoport							
66	II. funkció csoport							
67	III. funkció csoport							
68	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (69+70+71)			5			5	5
69	I. funkció csoport							
70	II. funkció csoport							
71	III. funkció csoport			5,0			5,0	5
72	- ebből: közfoglalkoztatottak (73+74+75)			5			5	5
73	I. funkció csoport							
74	II. funkció csoport							
75	III. funkció csoport			5,0			5,0	5
76	Választott tisztségviselők (77+78+79)	1	1					1
77	I. funkció csoport	1,0	1,0					1
78	II. funkció csoport							
79	III. funkció csoport							
80	Megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak (81+82+83)							
81	I. funkció csoport							
82	II. funkció csoport							
83	III. funkció csoport							

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	25 582 105,-	Személyi juttatások	15 753 548,-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 890 152,-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	1 532 945,-
4.	Közhatalmi bevételek	5 550 000,-	Dologi kiadások	14 203 030,-
5.	Működési bevételek	270 050,-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 960 000,-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	240 000,-	Egyéb működési célú kiadások	1 921 380,-
7.	Maradvány igénybevétele	2 861 880,-	Költségvetési megelőlegezések visszafizetés	1 023 284,-
	Bevételek összesen:	36 394 187,-	Kiadások összesen:	36 394 187,-

Felhalmozási bevételek és kiadások összevont pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Maradvány felhasználás	39 309 773,-	Beruházás	17 307 639,-
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 062 375,-	Felújítás	36 929 583,-
3.	Felhalmozási bevétel	6 500 000,-	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 634 926,-
	Bevételek összesen:	56 872 148,-	Kiadások összesen:	56 872 148,-

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, továbbá meghatározza, hogy milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet megalkotásakor rendelkezésre állnak.

JELENLÉTI ÍV

Készült Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2023. február 14. napján
megtartott képviselő-testületi ülésén megjelentekről

Eizemann János polgármester

.....
Eizemann János

Szelle Gyöngyi alpolgármester

.....

Nagy Gál Attiláné képviselő

.....
Nagy Gál Attiláné

Szabó Krisztina képviselő

.....
Szabó Krisztina

Lukács Attila képviselő

.....
Lukács Attila

Meghívott:

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

.....
Ranyhóczkiné Ács Andrea

Baranya Megyei Kormányhivatal részéről:

.....

.....

.....

.....

Hegyháti Járási Hivatal részéről:

.....

.....

Lakosság részéről:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022.(III.10.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 205.827.628,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

„1. melléklet

Bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 723 958	13 723 958
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 299 300	10 668 667
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	171 000	210 900
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	10 470 300	10 879 567
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 443 155	5 353 609
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	29 907 413	32 227 134
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	4 322 639	14 535 541
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	34 230 052	46 762 675
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	16 455 802	95 597 159
71	ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	16 455 802	95 597 159
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	300 000	453 606
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	1 500 000	3 100 000
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	1 500 000	3 100 000
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	60 000	60 000

184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	1 860 000	3 613 606
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	350 000	500 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	50	50
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	50	50
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	220 000	3 143 306
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+21 6+217+218) (B4)	570 050	3 643 356
226	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	350 000
232	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	0	350 000
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	240 000	495 000
240	ebből: háztartások (B64)	0	0
241	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247+...+257) (B65)	139 110	139 110
254	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0
258	Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	379 110	634 110
272	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)	0	690 000
276	ebből: háztartások (B75)	0	0
284	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	0	690 000
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	53 495 014	151 290 906
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	54 536 722	54 536 722
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	54 536 722	54 536 722
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	54 536 722	54 536 722
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	54 536 722	54 536 722

”

„2. melléklet

Kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	6 391 925	16 402 694
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	800 286	800 286
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	72 000	72 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	12 000	12 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	188 317
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	7 276 211	17 475 297
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	9 539 400	10 498 418
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 348 782	2 649 286
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	50 000	649 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	10 938 182	13 796 704
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	18 214 393	31 272 001
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 363 576	2 867 899
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000	83 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 951 600	7 871 152
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	7 001 600	7 954 152
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	329 500	524 500
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	30 000	176 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	359 500	700 500
35	Közüzemi díjak (K331)	1 153 213	2 046 213
36	Vásárolt élelmezés (K332)	171 000	221 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 232 644	2 247 644
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	915 600	1 210 070
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 157 138	2 485 518
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	5 629 595	8 210 445
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	7 112	25 367
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	7 112	25 367
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 855 628	3 744 753

51	Kamatkiadások ($\geq 52+53$) (K353)	1 794	1 794
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	736 910	321 910
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások ($=49+50+51+54+58$) (K35)	3 594 332	4 068 457
60	Dologi kiadások ($=31+34+45+48+59$) (K3)	16 592 139	20 958 921
62	Családi támogatások ($=63+\dots+72$) (K42)	0	16 680
100	Egyéb nem intézményi ellátások ($\geq 101+\dots+119$) (K48)	1 960 000	1 960 000
117	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai ($=61+62+73+74+85+94+97+100$)(K4)	1 960 000	1 976 680
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	142 030	204 322
126	Elvonások és befizetések ($=123+124+125$) (K502)	142 030	204 322
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre ($=151+\dots+160$) (K506)	1 418 257	1 418 257
156	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre ($=164+\dots+174$) (K508)	240 000	240 000
167	ebből: háztartások (K508)	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre ($=179+\dots+188$) (K512)	80 000	1 091 500
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások ($=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189$) (K5)	1 880 287	2 954 079
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	50 000
192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (≥ 193) (K62)	0	500 000
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	86 614
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	34 769 075	81 228 957
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	10 275 696	23 731 908
201	Beruházások ($=191+192+194+195+196+198+200$) (K6)	45 044 771	105 597 479
202	Ingatlanok felújítása (K71)	16 520 573	30 870 179
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	4 460 555	8 334 948
206	Felújítások ($=202+\dots+205$) (K7)	20 981 128	39 205 127
269	Költségvetési kiadások ($=20+21+60+120+190+201+206+268$) (K1-K8)	107 036 294	204 832 186
270	Tájékoztató adat a 35. Közüzeti díjakról ($=271+272+273+274$) (K331)	1 153 213	2 046 213
271	35. Közüzeti díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0

274	35. Közüzemi díjak sorból (K331) - víz- csatorna szolgáltatás díja	0	0
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	995 442	995 442
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	995 442	995 442
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	995 442	995 442

”

Végső előterjesztői indokolás

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) 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 meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 93.266.335,- forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket forrásonként az 1. melléklet a kiadások előírányzatait funkciók és intézmények szerint a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete által engedélyezett létszámkeretet a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Baranyaszentgyörgy Község felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesített pénzügyi mérlegét 5. melléklet tartalmazza.

4. §

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

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzmaradvány visszatervezésével biztosítja.

(5) A (3) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az Áht. 34-35. §-ra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 36. § (1)-(3) bekezdés, 42. § rendelkezéseire tekintettel az alábbiakról rendelkezik.

(2) Az Áht. 34. §-ban meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.

(3) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az Ámr. 36. § rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatmaradásból származó maradványt, valamint az Ámr. 36. §-ban fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.

(5) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a) pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló önkormányzati rendeletben foglaltakat alkalmazni.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására a rendelet 15. §-ban foglaltakon felül saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

10. §

A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 783 450
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 880 300
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	205 200
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	10 085 500
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3443155
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	25 582 105
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 890 152
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	27 472 257
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	11 062 375
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	11 062 375
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	500 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 000 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	5 500 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	5 550 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	250 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	50
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	50
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0

49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	20 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	270 050
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	6 500 000
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	6 500 000
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	240 000
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	240 000
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	51 094 682
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	42 171 653
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	42 171 653
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	42 171 653
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	42 171 653

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 331 600
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	319 750
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	72 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlékedési költségtérítés	K1109	
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	12 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	5 735 350
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 621 376
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	346 822
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	50 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	10 018 198
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	15 753 548
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 532 945
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 800 826
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 800 826
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	300 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	330 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 370 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	70 000
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	1 440 000
33	Vásárolt élelmezés	K332	205 200
34	Bérlési és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 642 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	416 024
38	Egyéb szolgáltatások	K337	1 728 042
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	5 431 266
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	127 388
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	127 388
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 600 721
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	912 829
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	3 513 550

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	14 203 030
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
53	Bejegyzéssel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 960 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	1 960 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 681 380
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	240 000
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
74	Tartalékok	K513	
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	1 921 380
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	13 576 692
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 730 947
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	17 307 639
84	Ingatlanok felújítása	K71	29 078 412
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 851 171
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	36 929 583
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	2 634 926
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95	Lakástámogatás	K87	
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	2 634 926
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	92 243 051
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
05	Forgatási célú belső értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belső értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1023284
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	1 023 284
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	1 023 284

Létszámadatok

Sor- szám	Funkció- csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
I	Létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									
01	I. funkció- csoport	a) csoport								
02		b) csoport								
03		Összesen (01+02)								
04	II. funkció- csoport	Humánpolitikai								
05		Gazdálkodási-költségvetési								
06		Jogi								
07		Nemzetközi								
08		Ellenőrzési								
09		Koordinációs								
10		Informatikai								
11		Kommunikációs								
12		Egyéb (...)		1,0	1					1
13		Összesen (04+...+12)		1	1					1
14	III. funkció- csoport	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)								
15		- I. csoport feladatait segítő								
16		- II. csoport feladatait segítő								
17		- III. csoport feladatait segítő								
18		Protokolláris								
19		Kézbetétési								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési					1,0		1	1
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)				5,0			5	5
26		Összesen (14+18+...+25)		0	0	5	1		6	6
27	Összesen (03+13+26)			1	1	5	1		6	7
II	A funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint									
28	Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)									
29	I. funkció csoport									
30	II. funkció csoport									
31	III. funkció csoport									
32	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői (33+34+35)									
33	I. funkció csoport									
34	II. funkció csoport									
35	III. funkció csoport									
36	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya (37+38+39)									
37	I. funkció csoport									
38	II. funkció csoport									
39	III. funkció csoport									
40	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak (41+42+43)									
41	I. funkció csoport									
42	II. funkció csoport									
43	III. funkció csoport									

44	Közalkalmazottak (45+46+47)				1		1	1
45	I. funkció csoport							
46	II. funkció csoport							
47	III. funkció csoport				1,0		1,0	1
48	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészeti alkalmazottak (49+50+51)							
49	I. funkció csoport							
50	II. funkció csoport							
51	III. funkció csoport							
52	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (53+54+55)							
53	I. funkció csoport							
54	II. funkció csoport							
55	III. funkció csoport							
56	Rendvédelmi alkalmazottak (57+58+59)							
57	I. funkció csoport							
58	II. funkció csoport							
59	III. funkció csoport							
60	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (61+62+63)							
61	I. funkció csoport							
62	II. funkció csoport							
63	III. funkció csoport							
64	Honvédelmi alkalmazottak (65+66+67)							
65	I. funkció csoport							
66	II. funkció csoport							
67	III. funkció csoport							
68	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (69+70+71)			5			5	5
69	I. funkció csoport							
70	II. funkció csoport							
71	III. funkció csoport			5,0			5,0	5
72	- ebből: közfoglalkoztatottak (73+74+75)			5			5	5
73	I. funkció csoport							
74	II. funkció csoport							
75	III. funkció csoport			5,0			5,0	5
76	Választott tisztségviselők (77+78+79)	1	1					1
77	I. funkció csoport	1,0	1,0					1
78	II. funkció csoport							
79	III. funkció csoport							
80	Megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak (81+82+83)							
81	I. funkció csoport							
82	II. funkció csoport							
83	III. funkció csoport							

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	25 582 105,-	Személyi juttatások	15 753 548,-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 890 152,-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	1 532 945,-
4.	Közhatalmi bevételek	5 550 000,-	Dologi kiadások	14 203 030,-
5.	Működési bevételek	270 050,-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 960 000,-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	240 000,-	Egyéb működési célú kiadások	1 921 380,-
7.	Maradvány igénybevétele	2 861 880,-	Költségvetési megelőlegezések visszafizetés	1 023 284,-
	Bevételek összesen:	36 394 187,-	Kiadások összesen:	36 394 187,-

Felhalmozási bevételek és kiadások összevont pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Maradvány felhasználás	39 309 773,-	Beruházás	17 307 639,-
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 062 375,-	Felújítás	36 929 583,-
3.	Felhalmozási bevétel	6 500 000,-	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 634 926,-
	Bevételek összesen:	56 872 148,-	Kiadások összesen:	56 872 148,-

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, továbbá meghatározza, hogy milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet megalkotásakor rendelkezésre állnak.

2023.évi programterv

Baranyaszentgyörgy

Március:

- Nőnap

Április:

- Húsvét váró kézműves délután (asztaldísz, ajtódísz készítés)

Augusztus:

- Falunap

Október:

- Idősek napja
- Halloweeni töklámpás faragás

November:

- Márton napi lámpás felvonulás
- Karácsony váró kézműves délután (asztaldísz, ajtódísz)

December:

- Karácsonyi ünnepség

Baranyaszentgyörgy, 2023. február 08.

Horváth-Varga Katalin
közművelődési aszisztens