

JEGYZŐKÖNYV

Készült 2024. február 13. napján 15.00 órakor Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének nyilvános ülésén

Jelen vannak:

- Eizemann János polgármester
- Szelle Gyöngyi alpolgármester
- Nagy Gál Attiláné képviselő
- Szabó Krisztina képviselő
- Lukács Attila képviselő

Meghívottak:

- Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Jegyzőkönyvvezető: Baloghné Bagány Anita

Eizemann János polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a testület határozatképes. Javaslatot tett az ülés napirendjére, melyet a Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) az alábbiak szerint fogadott el:

1. **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Eizemann János polgármester
2. **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Eizemann János polgármester
3. **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2024. évi közművelődési programterv elfogadásáról döntéshozatal**
Előadó: Eizemann János polgármester
4. **2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról döntéshozatal**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
5. **Háziorvosi körzet módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Eizemann János polgármester
6. **Ügyrendi Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Szabó Krisztina elnök
7. **Egyebek**

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA

1. **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Eizemann János polgármester

Előadó polgármester ismertette a módosított 2023. 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 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) megalkotta **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2024. (II.14.) számú rendeletét, a 2023. évi költségvetésről szóló 4/2023. (II.15.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról.**

2. Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Eizemann János polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a korábbi megbeszéléseknek megfelelően a jegyző asszony elkészítette az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét, javasolta a testületnek ennek elfogadását.

A napirendi ponttal kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így a képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) megalkotta **Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2024. (II.14.) számú az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.**

3. Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2024. évi közművelődési programtervének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Eizemann János polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően, 2024. 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. 2024. évi falunap augusztusban kerülne megrendezésre. Októberben idősek napi rendezvényt és Halloweeni tökfaragást, novemberben Márton-napi lámpás felvonulást és karácsonyváró kézműves foglalkozást, decemberben pedig karácsonyi ünnepséget tartanának.

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

Kérdés, javaslat nem volt, így a képviselő-testület 5 igen szavazattal, - ellenszavazat nélkül (5:0) - az alábbi határozatot hozta:

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2024. (II.13.) sz. Kt. határozata

2024. évi közművelődési programtervről

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a település 2024. évre vonatkozó közművelődési programtervét megismerte, azt változtatások nélkül elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Eizemann János polgármester

4. 2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző ismertette a képviselő-testület tagjaival, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Bkr.) 29. és 48. §-nak megfelelően a belső ellenőrzési vezető az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készíti el az éves ellenőrzési tervét.

Az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet készít, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

Ennek megfelelően a belső ellenőrzési vezető - összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállított a 2024. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet.

2024-ben a belső ellenőr az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének megalapozottságát fogja vizsgálni. A vizsgálat lefolytatására 2024. II. negyedévében kerül sor.

Kéri a testületet fogadják el az előterjesztés szerinti, 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet.

A képviselő-testület rövid tanácskozás után 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) a következő határozatot hozta:

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

10/2024. (II.13.) sz. Kt. határozata

2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet megismerte és azzal egyetért.

Határidő: azonnal

Felelős: Eizemann János polgármester

5. Háziorvosi körzet módosításáról döntéshozatal

Előadó: Eizemann János polgármester

Eizemann János polgármester elmondta, hogy a háziorvosi praxis a háziorvosok nyugdíjba vonulása miatt, mindkét (Gödre, Baranyajenő) háziorvosi körzetben betöltetlen. Az orvoshiány

miatt felmerült a két körzethatárok módosításának lehetősége. Elmondta, hogy a körzetátalakításra szükség van, mivel 1200 fő beteglétszám alatt már nem lehet önálló háziorvosi praxist fenntartani és a Baranyajenői körzet, a társközségek lakosságával (Tormás, Szágy, Baranyaszentgyörgy) együtt sem éri el ezt a létszámot. Elmondta továbbá, hogy a két praxis összevonása lenne a legcélravezetőbb megoldás.

Kérte a képviselőket döntsenek a Gödrei és Baranyajenői háziorvosi körzetek összevonásáról.

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) a következő határozatot hozta:

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

11/2024. (II.13.) sz. Kt. határozata

Háziorvosi körzet módosításáról

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Baranyajenői háziorvosi körzet és a Gödrei háziorvosi körzet összevonásával egyetért. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az új alapellátási körzet megalakításával kapcsolatos teendők ellátásával, az egészségügyi alapellátások körzeteinek megállapításáról szóló önkormányzati rendelet módosításának képviselő-testület elé való előterjesztésével.

Határidő: azonnal

Felelős: Eizemann János polgármester

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

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 2024. január 31. napjáig, maradéktalanul eleget tettek vagyonynyilatkozat-tételi kötelezettségüknek.

Több napirend nem volt, Eizemann János polgármester megköszönte mindenkinek a részvételt és az ülést 15.50 órakor bezárta.

k.m.f.


Eizemann János
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

**Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 14.)
önkormányzati rendelete**

**Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023.(II.15) sz. önkormányzati rendelet
módosításáról**

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 szóló önkormányzati rendelet módosításáról:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 117.381.710,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

3. §

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

Baranyaszentgyörgy, 2024. február 14.


Eizemann János
polgármester




Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. február 14.




Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

1. melléklet a 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1. pontja helyébe a következő pont lép:

„1. Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B11)	9 783 450	13 226 605
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	9 880 300	10 742 312
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	205 200	319 770
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	10 085 500	11 062 082
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 443 155	2 064 420
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	442 048
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	25 582 105	29 065 155
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 890 152	8 675 660
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	27 472 257	37 740 815
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	11 062 375	11 062 375
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	11 062 375	11 062 375
Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	500 000	650 000
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	5 000 000	6 666 981
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	5 000 000	6 666 981
Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	50 000	131 582
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	5 550 000	7 448 563
Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	250 000	435 620
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	50	50

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	50	50
Egyéb működési bevételek ($\geq 217+218$) (B411)	20 000	1 201 921
Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	270 050	1 637 591
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	6 500 000	7 000 000
Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	6 500 000	7 000 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	240 000	370 000
ebből: háztartások (B64)	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	240 000	370 000
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	51 094 682	65 259 344

”

2. melléklet a 3/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	5 331 600	10 686 623
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	319 750	216 391
Béren kívüli juttatások (K1107)	72 000	72 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	12 000	218 953
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	5 735 350	11 193 967
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	9 621 376	10 428 765
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	346 822	0
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	50 000	227 285
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	10 018 198	10 656 050
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	15 753 548	21 850 017
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 532 945	2 235 621
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	207 500
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 800 826	7 616 620
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	4 800 826	7 824 120
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	300 000	301 364
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	30 000	53 714
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	330 000	355 078
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 370 000	3 812 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	70 000	50 000
Közüzem díjak (=35+...+38) (K331)	1 440 000	3 862 000
Vásárolt élelmiszer (K332)	205 200	323 743
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 642 000	116 796
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	416 024	362 048
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 728 042	3 204 903
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	5 431 266	7 869 490
Reklám- és propagandakiadások (K342)	127 388	222 141
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	127 388	222 141
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 600 721	3 615 760
Egyéb dologi kiadások (K355)	912 829	601 535

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	3 513 550	4 217 295
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	14 203 030	20 488 124
Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	0	16 680
Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	1 960 000	1 260 000
ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	1 960 000	1 276 680
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	1 681 380	1 783 302
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	240 000	150 000
ebből: háztartások (K508)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	0	1 129 700
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+ 180+181+182+193) (K5)	1 921 380	3 063 002
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	13 576 692	14 112 513
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 730 947	3 810 379
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	17 307 639	17 922 892
Ingatlanok felújítása (K71)	29 078 412	29 083 819
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	7 851 171	7 852 632
Felújítások (=206+...+209) (K7)	36 929 583	36 936 451
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	2 634 926	2 634 926
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	2 634 926	2 634 926
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	92 243 051	106 407 713

2. Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=05) (K9113)	0	9 950 713
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	0	9 950 713
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 023 284	1 023 284
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 023 284	10 973 997
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 023 284	10 973 997

Végső előterjesztői indokolás

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

**Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (II. 14.)
önkormányzati rendelete**

Az önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 39.647.444,- 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 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.

Baranyaszentgyörgy, 2024. február 14.


Eizemann János
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. február 14.




Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

1. melléklet a 4/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

1. Költségvetési bevételek

Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
2.	3.	4.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	17 026 790
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	10 344 300
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	305 520
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	10 649 820
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
Elszámolásból származó bevételek	B116	
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	29 946 610
Elvonások és befizetések bevételei	B12	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 136 568
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	31 083 178
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	253 480
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	253 480
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
Társaságok jövedelemadói	B312	
Jövedelemadók (=22+23)	B31	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
Vagyoni típusú adók	B34	300 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	4 500 000
Fogyasztási adók	B352	
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
Gépjárműadók	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	4 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000
Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	4 850 000
Készletértékesítés ellenértéke	B401	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	350 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
Tulajdonosi bevételek	B404	
Ellátási díjak	B405	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	50
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	50
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	

Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
Egyéb működési bevételek	B411	20 000
Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	370 050
Immateriális javak értékesítése	B51	
Ingatlanok értékesítése	B52	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
Részesedések értékesítése	B54	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	240 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	240 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0
Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	36 796 708

2. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
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	2850736
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	2 850 736
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	2 850 736
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	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
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	2 850 736

Kiadások

1. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 327 200
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	525 800
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	72 000
08	Ruházati költségértítés	K1108	
09	Közlekedési költségértítés	K1109	
10	Egyéb költségértítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	12 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	5 937 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 620 776
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	50 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 670 776
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	15 607 776
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 022 383
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 943 232
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 943 232
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	181 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	211 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 560 780
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	60 000
32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	1 620 780
33	Vásárolt élelmiszer	K332	205 200
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 401 118
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	150 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	1 113 579
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	4 490 677
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 167 748
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	904 169

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	3 071 917
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	13 716 826
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	1 620 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	1 620 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló 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	1 776 844
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	2 016 844
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	650 279
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	197 945
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	848 224
84	Ingatlanok felújítása	K71	
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	0
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	38 466 979

2. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
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	1180465
14	Központi, irányító szervei 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	1 180 465
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	1 180 465

A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

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		Kézbesítési								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési					1,0		1	1
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)				4,0			4	4
26		Összesen (14+18+...+25)				4			4	4
27	Összesen (03+13+26)					4			4	4
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									

Sor- szám	Funkció- csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
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	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak (49+50+51)									
49	I. funkció csoport									
50	II. funkció csoport									
51	III. funkció csoport									
52	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészségi alkalmazottak (53+54+55)									
53	I. funkció csoport									
54	II. funkció csoport									
55	III. funkció csoport									
56	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (57+58+59)									
57	I. funkció csoport									
58	II. funkció csoport									
59	III. funkció csoport									
60	Rendvédelmi alkalmazottak (61+62+63)									
61	I. funkció csoport									
62	II. funkció csoport									
63	III. funkció csoport									
64	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (65+66+67)									
65	I. funkció csoport									
66	II. funkció csoport									
67	III. funkció csoport									
68	Honvédelmi alkalmazottak (69+70+71)									
69	I. funkció csoport									
70	II. funkció csoport									
71	III. funkció csoport									
72	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (73+74+75)					4			4	4
73	I. funkció csoport									
74	II. funkció csoport									
75	III. funkció csoport					4,0				
76	- ebből: közfoglalkoztatottak (77+78+79)					4			4	4
77	I. funkció csoport									
78	II. funkció csoport									
79	III. funkció csoport					4,0			4,0	4
80	Választott tisztségviselők (81+82+83)			1	1					1
81	I. funkció csoport			1,0	1,0					1
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	29 946 610,-	Személyi juttatások	15 607 776,-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 136 568,-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	2 022 383,-
4.	Közhatalmi bevételek	4 471 066,-	Dologi kiadások	13 716 826,-
5.	Működési bevételek	370 050,-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 620 000,-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	240 000,-	Egyéb működési célú kiadások	2 016 844,-
7.	Maradvány igénybevétele	0,-	Költségvetési megelőlegezések visszafizetés	1 180 465,-
	Bevételek összesen:	36 164 294,-	Kiadások összesen:	36 164 294,-

Felhalmozási bevételek és kiadások összevont pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Maradvány felhasználás	2 381 446,-	Beruházás	848 224,-
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	253 480,-	Felújítás	0,-
3.	Közhatalmi bevétel	378 934,-	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 634 926,-
	Bevételek összesen:	3 483 150,-	Kiadások összesen:	3 483 150,-

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 2024. 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 Képviselő-testületének 2024.
február 13. napján megtartott képviselő-testületi ülésen megjelentekről

Eizemann János polgármester

.....

Szelle Gyöngyi alpolgármester

.....

Nagy Gál Attiláné képviselő

.....

Szabó Krisztina képviselő

.....

Lukács Attila képviselő

.....

Meghívott:

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

.....

Baranya Megyei Kormányhivatal részéről:

.....

.....

.....

.....

Hegyháti Járási Hivatal részéről:

.....

.....

Lakosság részéről:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Baranyaszentgyörgy Község Polgármestere

M E G H Í V Ó

Baranyaszentgyörgy Község Képviselő-testülete 2024. február 13. 15.00 órakor tartandó testületi ülésére

Az ülés helye: Baranyaszentgyörgy - Polgármesteri Hivatal

Napirendi pontok

- 1. Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Eizemann János polgármester
- 2. Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Eizemann János polgármester
- 3. 2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról döntéshozatal**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. 2024. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Eizemann János polgármester
- 5. Ügyrendi Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Szabó Krisztina elnök
- 6. Egyebek**

Baranyaszentgyörgy, 2023. február 09.

Eizemann János sk.
polgármester

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

Az önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 39.647.444,- 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 igénybevételezt 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.

Bevételek

1. Költségvetési bevételek

Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
2.	3.	4.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	17 026 790
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	10 344 300
Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B1132	305 520
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása (=03+04)	B113	10 649 820
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
Elszámolásból származó bevételek	B116	
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	29 946 610
Elvonások és befizetések bevételei	B12	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 136 568
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	31 083 178
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	253 480
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	253 480
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
Társaságok jövedelemadói	B312	
Jövedelemadók (=22+23)	B31	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
Vagyoni típusú adók	B34	300 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	4 500 000
Fogyasztási adók	B352	
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
Gépjárműadók	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	4 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000
Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	4 850 000
Készletértékesítés ellenértéke	B401	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	350 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
Tulajdonosi bevételek	B404	
Ellátási díjak	B405	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	50
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	50
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0

Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
Egyéb működési bevételek	B411	20 000
Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	370 050
Immateriális javak értékesítése	B51	
Ingatlanok értékesítése	B52	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
Részesedések értékesítése	B54	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	240 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	240 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0
Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	36 796 708

2. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
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 belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belső értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	2850736
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	2 850 736
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	Belső finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	2 850 736
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

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	2 850 736

Kiadások

1. Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 327 200
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	525 800
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	72 000
08	Ruházati költségértítés	K1108	
09	Közlekedési költségértítés	K1109	
10	Egyéb költségértítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	12 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	5 937 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 620 776
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	50 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 670 776
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	15 607 776
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 022 383
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 943 232
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 943 232
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	181 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	211 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 560 780
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	60 000
32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	1 620 780
33	Vásárolt élelmezés	K332	205 200
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 401 118
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	150 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	1 113 579
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	4 490 677
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 167 748
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	904 169

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
48	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	3 071 917
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	13 716 826
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	1 620 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	1 620 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló 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	1 776 844
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	2 016 844
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	650 279
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	197 945
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	848 224
84	Ingatlanok felújítása	K71	
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	0
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	38 466 979

2. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
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 beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9122	
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Beföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Beföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1180465
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	Beföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	1 180 465
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	1 180 465

A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

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		Kézbesítési								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési					1,0		1	1
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)					4,0		4	4
26		Összesen (14+18+...+25)					4		4	4
27	Összesen (03+13+26)					4		4	4	
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									

Sor- szám	Funkció- csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
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	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak (49+50+51)									
49	I. funkció csoport									
50	II. funkció csoport									
51	III. funkció csoport									
52	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészégi alkalmazottak (53+54+55)									
53	I. funkció csoport									
54	II. funkció csoport									
55	III. funkció csoport									
56	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (57+58+59)									
57	I. funkció csoport									
58	II. funkció csoport									
59	III. funkció csoport									
60	Rendvédelmi alkalmazottak (61+62+63)									
61	I. funkció csoport									
62	II. funkció csoport									
63	III. funkció csoport									
64	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (65+66+67)									
65	I. funkció csoport									
66	II. funkció csoport									
67	III. funkció csoport									
68	Honvédelmi alkalmazottak (69+70+71)									
69	I. funkció csoport									
70	II. funkció csoport									
71	III. funkció csoport									
72	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (73+74+75)					4			4	4
73	I. funkció csoport									
74	II. funkció csoport									
75	III. funkció csoport					4,0				
76	- ebből: közfoglalkoztatottak (77+78+79)					4			4	4
77	I. funkció csoport									
78	II. funkció csoport									
79	III. funkció csoport					4,0			4,0	4
80	Választott tisztségviselők (81+82+83)			1	1					1
81	I. funkció csoport			1,0	1,0					1
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	29 946 610,-	Személyi juttatások	15 607 776,-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 136 568,-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	2 022 383,-
4.	Közhatalmi bevételek	4 471 066,-	Dologi kiadások	13 716 826,-
5.	Működési bevételek	370 050,-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 620 000,-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	240 000,-	Egyéb működési célú kiadások	2 016 844,-
7.	Maradvány igénybevétele	0,-	Költségvetési megelőlegezések visszafizetés	1 180 465,-
	Bevételek összesen:	36 164 294,-	Kiadások összesen:	36 164 294,-

Felhalmozási bevételek és kiadások összevont pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Teljesítés
1.	Maradvány felhasználás	2 381 446,-	Beruházás	848 224,-
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	253 480,-	Felújítás	0,-
3.	Közhatalmi bevétel	378 934,-	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 634 926,-
	Bevételek összesen:	3 483 150,-	Kiadások összesen:	3 483 150,-

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 2024. 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.

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

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023.(II.15) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

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 szóló önkormányzati rendelet módosításáról:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 117.381.710,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

3. §

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

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

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1. pontja helyébe a következő pont lép:

„1. Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	9 783 450	13 226 605
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	9 880 300	10 742 312
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	205 200	319 770
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	10 085 500	11 062 082
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 443 155	2 064 420
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	442 048
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	25 582 105	29 065 155
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 890 152	8 675 660
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	27 472 257	37 740 815
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	11 062 375	11 062 375
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	11 062 375	11 062 375
Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	500 000	650 000
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	5 000 000	6 666 981
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	5 000 000	6 666 981
Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	50 000	131 582
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	5 550 000	7 448 563
Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	250 000	435 620
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	50	50

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	50	50
Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	20 000	1 201 921
Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	270 050	1 637 591
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	6 500 000	7 000 000
Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	6 500 000	7 000 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	240 000	370 000
ebből: háztartások (B64)	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	240 000	370 000
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	51 094 682	65 259 344

”

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

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	5 331 600	10 686 623
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	319 750	216 391
Béren kívüli juttatások (K1107)	72 000	72 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	12 000	218 953
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	5 735 350	11 193 967
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	9 621 376	10 428 765
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	346 822	0
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	50 000	227 285
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	10 018 198	10 656 050
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	15 753 548	21 850 017
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 532 945	2 235 621
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	207 500
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 800 826	7 616 620
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	4 800 826	7 824 120
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	300 000	301 364
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	30 000	53 714
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	330 000	355 078
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 370 000	3 812 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	70 000	50 000
Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	1 440 000	3 862 000
Vásárolt élelmezés (K332)	205 200	323 743
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 642 000	116 796
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	416 024	362 048
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 728 042	3 204 903
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	5 431 266	7 869 490
Reklám- és propagandakiadások (K342)	127 388	222 141
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	127 388	222 141
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 600 721	3 615 760
Egyéb dologi kiadások (K355)	912 829	601 535

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	3 513 550	4 217 295
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	14 203 030	20 488 124
Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	0	16 680
Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	1 960 000	1 260 000
ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48)	0	0
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	1 960 000	1 276 680
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	1 681 380	1 783 302
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	240 000	150 000
ebből: háztartások (K508)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	0	1 129 700
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+ 180+181+182+193) (K5)	1 921 380	3 063 002
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	13 576 692	14 112 513
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 730 947	3 810 379
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	17 307 639	17 922 892
Ingatlanok felújítása (K71)	29 078 412	29 083 819
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	7 851 171	7 852 632
Felújítások (=206+...+209) (K7)	36 929 583	36 936 451
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	2 634 926	2 634 926
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	2 634 926	2 634 926
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	92 243 051	106 407 713

2. Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=05) (K9113)	0	9 950 713
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	0	9 950 713
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 023 284	1 023 284
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 023 284	10 973 997
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 023 284	10 973 997

Végső előterjesztői indokolás

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

I. Településüzemeléshez kapcsolódó feladatok				
Zöldterület		1,2	B111	1 802 354 Ft
Közvilágítás	670	✓	B111	670 000 Ft
Közvilágítás - kiegészítés	790	-290	B111	250 000 Ft
Köztetető		+ 220	B111	224 547 Ft
Közutak	688	+	B111	1 004 721 Ft
Polgármester illetmény			B111	3 443 155 Ft
I. Egyéb Önkormányzati feladatok támogatása		6,6	B111	9 632 013 Ft
III.2 A tel.önk. Szociális fel. Támogatása		4,7	B1131	4 297 100 Ft
Falugondnoki szolgálat		5,1	B1131	6 047 200 Ft
III.5c. Rászoruló gyermekek szünidei étk. 536x570 FT			B1132	305 520 Ft
Könyvtári és közművelődési tám.			B114	2 270 000 Ft
Magánsz.komm.adója			B34	300 000 Ft
Iparüzési adó			B351	4 500 000 Ft
Késedelmi pótlék			B36	50 000 Ft
Bérleti díj			B402	50 000 Ft
Kamatbevétel			B4082	50 Ft
Egyéb bevétel			B411	20 000 Ft
Közfogl. Támogatása ht 4 fő 02.28-ig			B16	1 136 568 Ft
Kamatmentes támogatás befizetése			B64	240 000 Ft
Kamerarendszer kialakítása			B25	253 480 Ft
Víziközmű bérleti díj			B402	300 000 Ft
2023. évi maradvány				2 850 736 Ft
Forgótőke		100 000 Ft		
Pénzkészlet	Költségvetési szla	1 293 044 Ft	B8131	
	Közfoglal. szla	196 152 Ft		
	Víziközmű szla	1 073 430 Ft		
	Pénztár	137 875 Ft		
	Közf. Pénztár	50 235 Ft		
	Összesen:	2 750 736 Ft		
Összesen:				39 647 444 Ft
Pénzkészletben:	00.havi előleg	1 180 465 Ft		

Baranyaszentgyörgy Községi Önkormányzat 2024. évi kiadásai

Önkormányzati jogalkotás

Cofog: 011130

Polgármester	520.000 Ft/hó	6 240 000 Ft	K121
Szocho 13%		811 200 Ft	K2
Cafeteria polgármester		400 000 Ft	K121
Cafeteria szocho		52 000 Ft	K2
Cafeteria SZJA		60 000 Ft	K2
Polgármester költségtérítés	78.000,- Ft/hó	936 000 Ft	K121
Szocho 13%		121 680 Ft	K2
Polgármester jutalom		525 800 Ft	K1103
Szocho 13%		68 354 Ft	K2
Polgármester nyelvpótlék	5798,- Ft/hó	69 576 Ft	K121
Szocho 13%		9 045 Ft	K2
Alpolgármester	91.000,-Ft/hó	1 092 000 Ft	K121
Szocho 13%		141 960 Ft	K2
Alpolgármester költségtérítés	13.600,-Ft/hó	163 200 Ft	K121
Szocho 13%		21 216 Ft	K2
Tiszteletdíj képviselők	20.000 Ft/fő/hó	720 000 Ft	K121
Szocho 13%		93 600 Ft	K2
Irodaszer, nyomtatvány		60 000 Ft	K312
Tisztítószer		50 000 Ft	K312
Szennyvízszippantás		30 000 Ft	K337
Telefon költség		30 000 Ft	K322
Internet költség		100 000 Ft	K321
Villamosenergia		360 000 Ft	K3311
Kéményseprő díj		50 000 Ft	K337
Vízdíj		30 000 Ft	K3314
ESET biztonsági szoftver		21 000 Ft	K337
Munkavédelmi oktatás		20 000 Ft	K336
Karbantartás (irodai gépek)		100 000 Ft	K334
Postai díj		10 000 Ft	K337
Vagyonbiztosítás		161 197 Ft	K337
Üzemorvosi ktg.		5 000 Ft	K336
Bankköltség		500 000 Ft	K337
ÁFA		500 000 Ft	K351
Tűzelőanyag		400 000 Ft	K312
Kaposmenti - kamat, tagdíj		7 000 Ft	K355
TÖOSZ tagdíj		3 200 Ft	K355
KÖSZ tagdíj		6 400 Ft	K355
Gazd.és Tudm. Társ. Szöv.		100 000 Ft	K355
M-V-Hegyhát egyesületi tagdíj		24 000 Ft	K355
Nyugat-Hegyhát Önk. Társ. Működési hozzájár.		103 750 Ft	K355
Kaposvári Szabadidő Egy. - Rókaúzó Futóvers.		10 000 Ft	K355
NEFELA		5 000 Ft	K355
Baranyaszentgyörgy Polgárőr Egyesület támogatás		150 000 Ft	K355
Közös Jövőért Egyesület támogatás		150 000 Ft	K355

Háziorvosi szolgálat támogatása Baranyajend		357 209 Ft	K506
Orvosi asszisztens béréhez való hozzájárulás	15 394,- Ft/hó	184 728 Ft	K506
Gyermekorvosi ktg.		120 000 Ft	K336
Víziközmű karbantartás		300 000 Ft	K334
Kamatmentes támogatás		240 000 Ft	K508
		15 714 115 Ft	

Előlegvisszafizetés 2024.00. havi		1 180 465 Ft	K914
-----------------------------------	--	---------------------	------

Város és községgazdálkodás

Cofog: 066020

Vízdíj (Közkút)		10 000 Ft	K3314
Kötelező biztosítás YAT-489 (tarktor)		8 808 Ft	K337
Kötelező biztosítás YLG-892 (pótkocsi)		17 504 Ft	K337
Kötelező biztosítás WFX-683 (pótkocsi)		7 000 Ft	K337
Kötelező biztosítás YNK-403 (Solis 26 traktor)		14 390 Ft	K337
Üzemanyag		100 000 Ft	K312
ÁFA		50 000 Ft	K351
Műszaki vizsga		30 000 Ft	K337
		237 702 Ft	

Zöldterület

Cofog: 066010

Virág vásárlása		100 000 Ft	K312
Hajtó és kenőanyag		500 000 Ft	K312
Tisztítószer		60 000 Ft	K312
Anyag, alkatrész		250 000 Ft	K312
Eszközök vásárlása (KTE)		600 279 Ft	K64
Eszközök vásárlása - Áfa (KTE)		176 685 Ft	K67
Karbantartás		150 000 Ft	K334
ÁFA		180 000 Ft	K351
		2 016 964 Ft	

Közfoglalkoztatás költsége (bér, járulék)

Cofog: 041233

Ht fog. 02.28.	4 fő Bér		1 067 200 Ft	K1101
	szocho 6,5%		69 368 Ft	K2
			1 136 568 Ft	

III.5c. Rászoruló gyermekek szünidei étk.

Cofog: 104037

536 X 570		205 200 Ft	K332
-----------	--	-------------------	------

Köztemető költségei

Cofog: 013320

Üzemanyag		150 000 Ft	K312
Anyag költség		30 000 Ft	K312
ÁFA		44 547 Ft	K351
		224 547 Ft	

Önkormányzati szociális keret

Cofog: 107060

Települési támogatás lakhatásra		110 000 Ft	K48
Önkormányzati segély - eseti		800 000 Ft	K48
Temetési segély		60 000 Ft	K48
Köztemetés		200 000 Ft	K48
Beiskolázási segély		100 000 Ft	K48
Lakáscélú támogatás		350 000 Ft	K48
Öregek napja		100 000 Ft	K312
Nőnap		100 000 Ft	K312
Mikulás, karácsony		100 000 Ft	K312
Természetbeni segély		1 429 610 Ft	K312
Palánta		100 000 Ft	K312
Előnevelt csirke		300 000 Ft	K312
Vetőmag		200 000 Ft	K312
Áfa		300 000 Ft	K351
Szociális feladatok M családs és gyermekj.		134 067 Ft	K506
		4 383 677 Ft	

Falugondnoki szolgálat

Cofog: 107055

Közalkalmazottak alapilletménye	355000X12	4 260 000 Ft	K1101
Szocho 13%		553 800 Ft	K2
Cafetéria keret - Szép kártya	6000/hó	72 000 Ft	K1107
SzJA 72000x15%		10 800 Ft	K2
Szoc. Hj. 72.000x13%		9 360 Ft	K2
Lakossági folyószámla térítés		12 000 Ft	K1113
Munkaruha, védőruha		20 000 Ft	K312
Továbbképzés		40 000 Ft	K337
Kötelező biztosítás		62 280 Ft	K337
Casco biztosítási díj		161 400 Ft	K337
Hajtó és kenőanyag		1 000 000 Ft	K312; K351
Szerviz ktg.		30 000 Ft	K334
Irodaszer, nyomtatvány		20 000 Ft	K312
ÁFA		100 000 Ft	K351
Falugondnoki egyesület tagdíj		30 000 Ft	K355
Üzemorvosi költség		5 000 Ft	K336
		6 386 640 Ft	

Közüvilágítási feladatok

Cofog:

064010

Villamosenergia		700 780 Ft	K3311
Közüvilágítás berendezések aktív elemek karb		30 000 Ft	K334
ÁFA		189 220 Ft	K351
		920 000 Ft	

Közüutak fenntartása

Cofog:

045160

Karbantartás		791 118 Ft	K334
Áfa		213 603 Ft	K351
		1 004 721 Ft	

Művelődési központ, ház tevékenysége

Cofog:

082091

Rendezvény (falunap)		300 000 Ft	K312
ÁFA		64 000 Ft	K351
Egyéb kiadás		50 000 Ft	K123
Áramdíj		500 000 Ft	K3311
Kisértékű tárgyi eszköz		50 000 Ft	K64
Eszköz ÁFA		21 260 Ft	K67
Közművelődési szakember bér, járulék		1 100 840 Ft	K506
Lézertoner		300 000 Ft	K312; K351
Internet költség		81 000 Ft	K321
		2 467 100 Ft	

Könyvtári tevékenység

Cofog:

082044

Tűzelőanyag		400 000 Ft	K312
Irodaszer vásárlása		50 000 Ft	K312
ÁFA		250 000 Ft	K351
Vízdíj		20 000 Ft	K3314
Tisztítószer		100 000 Ft	K312
		820 000 Ft	

Szennyvízkezelés

Cofog:

066020

Visszafizetés		2 634 926 Ft	
---------------	--	---------------------	--

Cofog:

011130

Fejlesztési tartalék		314 819 Ft	K355
----------------------	--	-------------------	------

Kiadások összesen:

15,2

Önkormányzati jogalkotás		15 714 115 Ft
Előleg visszafizetés 00. havi		1 180 465 Ft
Város és községgazdálkodás		237 702 Ft
Zöldterület kezelés		2 016 964 Ft
Közfogl. Támogatása		1 136 568 Ft
III.5c. Rászoruló gy.szünidei étk.		205 200 Ft
Köztemető költsége		224 547 Ft
Önkormányzati szociális keret	4,6	4 383 677 Ft
Falugondnoki szolgálat	5,3	6 386 640 Ft
Közüvilágítási feladatok	1,3	920 000 Ft
Közüutak fenntartása	700	1 004 721 Ft
Művelődési ház	-	2 467 100 Ft
Könyvtár	-	820 000 Ft
Szennyvízberuházás	VIIKA!	2 634 926 Ft
Fejlesztési tartalék		314 819 Ft

39 647 444 Ft

2024.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