

JEGYZŐKÖNYV

Készült 2023. február 14. napján 08.30 órakor Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének nyilvános ülésén

Jelen vannak:

- Balogh Csaba polgármester
- Hörnyék László képviselő
- Orsós Elvira képviselő
- Hernádi Viktor képviselő
- Bajusz János képviselő

Meghívottak:

- Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Jegyzőkönyvvezető: Baloghné Bagány Anita

Balogh Csaba polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testület határozatképes létszámban megjelent. A polgármester ismertette a napirendi pontokat. A képviselő-testület a napirendet 5 igen, ellenszavazat nélkül (5:0) az alábbiak szerint fogadta el:

- 1. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 2. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 3. Polgármester cafeteria juttatásainak megállapítása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. 2023. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 5. Ügyrendi Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Hernádi Viktor elnök
- 6. Egyebek**

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA

- 1. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Balogh Csaba 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 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) megalkotta **Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2023. (II.15.) számú rendeletét, a 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (III.16.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról.**

2. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Balogh Csaba 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 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) megalkotta **Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2023. (II.15.) számú az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.**

3. Polgármester cafeteria juttatásának megállapítása

Elaódó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

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

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

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

Balogh Csaba polgármester 2023. évi béren kívüli juttatásának mértékéről

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, Balogh Csaba főállású polgármester részére 2023.évben, nettó 400.000,- Ft béren kívüli juttatást állapít meg, melyet SZÉP kártyára utalással folyósít polgármester részére

Határidő: azonnal

Felelős: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

4. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2023. évi közművelődési programtervének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Balogh Csaba 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 április hónapban a húsvéti ünnepek közeledtével, húsvétváró kézműves délutánt terveznek tartani. A 2023. évi falunap július hónapban kerülne megrendezésre. Októberben idősek napi rendezvényt, 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:

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

12/2023. (II.14.) sz. Kt. határozata

2023. évi közművelődési programtervről

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

Határidő: azonnal

Felelős: Balogh Csaba polgármester

5. Ügyrendi Bizottság tájékoztatója

Előadó: Hernádi Viktor elnök

Hernádi Viktor, az Ügyrendi Bizottság elnöke tájékoztatást nyújtott a képviselő-testület tagjainak arról a ténnyel, hogy Baranyajenő Községi Önkormányzat képviselő-testületének tagjai 2023. január 31. napjáig, maradéktalanul eleget tettek vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségüknek.

Több napirend nem volt, Balogh Csaba polgármester megköszönte mindenkinek a részvételt és az ülést 09.10 órakor bezárta.

k.m.f.


Balogh Csaba
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

Baranyajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(III.16.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

Baranyajenő 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 3/2022. (III. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 200.532.274,- forintban állapítja meg.

- a) Önkormányzat: 167.649.004,- forint
- b) Várhegy Óvoda: 32.883.270,- forint”

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.

Baranyajenő, 2023. február 15.


Balogh Csaba
polgármester




Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.




Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

„1. melléklet

Bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B11)	17 759 299	17 759 299
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	15 697 510	15 788 510
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	23 389 300	24 086 602
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	6 623 830	6 243 202
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	30 013 130	30 329 804
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	9 662 839
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	297 715
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	69 183 094	76 108 167
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	23 239 619	29 188 685
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	92 422 713	105 296 852
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	12 483 527
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	12 483 527
109	Vagyon típusú adók (=110+...+115) (B34)	700 000	700 000
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0

116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	2 500 000	2 800 000
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)	2 500 000	2 800 000
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	50 000	170 000
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	3 250 000	3 670 000
185	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	210 000
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	1 359 400	1 359 400
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	100 000	180 000
190	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	500	500
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	500	500
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	350 000	417 733
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	1 809 900	2 167 633
224	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	3 500 000	3 500 000
232	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	3 500 000	3 500 000
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	0	717 200
240	ebből: háztartások (B64)	0	0
241	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247...+257) (B65)	717 200	0
258	Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	717 200	717 200
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	101 699 813	127 835 212
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	39 813 792	39 813 792
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	39 813 792	39 813 792
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	39 813 792	39 813 792
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	39 813 792	39 813 792
	Várhegy Óvoda és Konyha		
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	1 140 000	2 534 620
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	1 000	1 000

209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	1 000	1 000
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	10 000	144 800
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	1 151 000	2 680 420
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	1 151 000	2 680 420
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	710 149	710 149
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	710 149	710 149
16	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	29 492 701	29 492 701
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	30 202 850	30 202 850
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	30 202 850	30 202 850

”

„2. melléklet

Kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	18 097 293	23 060 731
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	260 000	260 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	200 000	200 000
09	Közlekedési költség térítés (K1109)	100 000	100 000
10	Egyéb költség térítések (K1110)	24 000	24 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	100 000	500 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	18 781 293	24 144 731
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	10 100 800	10 100 800
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	570 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	580 213
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	10 100 800	11 251 013
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	28 882 093	35 395 744
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 749 942	4 191 823
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	30 000	115 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 237 055	6 645 371
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	7 267 055	6 760 371
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	413 600	413 600
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	208 000	208 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	621 600	621 600
35	Közüzemi díjak (K331)	2 170 000	2 170 000
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	10 000	10 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 894 423	3 844 423
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	300 000	300 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	11 846 440	11 996 440
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	5 184 059	4 198 867
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	23 404 922	22 519 730
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000	100 000

47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	39 366	70 113
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	139 366	170 113
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 740 352	3 523 761
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	119 697
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	531 170	531 170
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	4 271 522	4 174 628
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	35 704 465	34 246 442
62	Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	150 480	229 120
72	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	7 834 410	10 319 495
117	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	7 984 890	10 548 615
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	72 120
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	72 120
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	3 694 449	2 647 537
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
156	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
158	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsonők nyújtása államháztartáson kívülre (=164+...+174) (K508)	600 000	600 000
167	ebből: háztartások (K508)	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	335 000	4 057 400
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+17 5+176+177+178+189) (K5)	4 629 449	7 377 057
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	9 856 692	15 617 943
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 661 308	4 194 300
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	12 518 000	19 812 243
202	Ingatlanok felújítása (K71)	13 887 231	18 645 370
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 180 303	4 965 001
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	16 067 534	23 610 371

230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	489 477
233	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0
234	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	489 477
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	109 536 373	135 671 772
270	Tájékoztató adat a 35. Közüzeti díjakról (=271+272+273+274) (K331)	2 170 000	2 170 000
271	35. Közüzeti 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)	2 484 531	2 484 531
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	29 492 701	29 492 701
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	31 977 232	31 977 232
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	31 977 232	31 977 232
	Várhegy Óvoda és Konyha		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	19 041 249	19 029 449
06	Jubileumi jutalom (K1106)	858 000	858 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	500 000	500 000
09	Közlekedési költség térítés (K1109)	252 800	252 800
10	Egyéb költség térítések (K1110)	60 000	60 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	120 000	131 800
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	20 832 049	20 832 049
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	100 000	100 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	100 000	100 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	20 932 049	20 932 049
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 763 351	2 845 200
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	140 000	40 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 293 600	5 678 920
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	4 433 600	5 718 920
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	113 000	97 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	65 000	66 000

34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	178 000	163 000
35	Közüzem díjak (K331)	700 000	798 000
36	Vásárolt élelmezés (K332)	401 450	331 450
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	190 000	58 151
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	65 000	25 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	162 000	313 000
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	1 518 450	1 525 601
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	10 000	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	10 000	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 488 400	1 688 400
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	100
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	30 000	10 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 518 400	1 698 500
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	7 658 450	9 106 021
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	31 353 850	32 883 270
270	Tájékoztató adat a 35. Közüzem díjakról (=271+272+273+274) (K331)	700 000	798 000
271	35. Közüzem díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0
274	35. Közüzem díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0

”

Végső előterjesztői indokolás

Baranyajenő 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.

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

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Baranyajenő 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) Baranyajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 116.425.014,- forintban állapítja meg.

a) Baranyajenő Község Önkormányzat: 113.751.903,- forint

b) Várhegy Óvoda és Konyha: 35.723.261,- forint

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

3. §

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

(2) Baranyajenő Község Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Baranyajenő 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. §

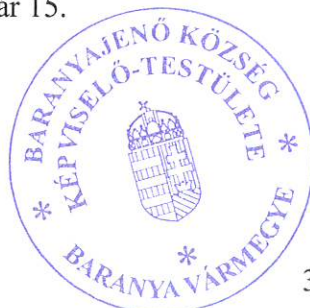
A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Baranyajenő, 2023. február 15.


Balogh Csaba
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.



Dei
Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

1. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	23 907 445
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	18 986 380
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	19 315 300
04	Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	B1132	7 898 224
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	27 213 524
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	72 377 349
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	21 560 433
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	93 937 782
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	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	700 000
28	Értéktérítési és forgalmi adók	B351	
29	Fogyasztási adók	B352	5 000 000
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	5 000 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	5 850 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 011 400
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	100 000
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	500
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	500
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	

48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	350 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	1 461 900
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	7 050 000
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	7 050 000
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	639 000
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	639 000
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	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	108 938 682
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	
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	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4813221
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	4 813 221
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	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	
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	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	4 813 221
	Várhegy Óvoda és Konyha		
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	

03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	
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	
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	
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	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
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	
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 080 000
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	1 000
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	1 000
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	10 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	2 091 000
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	
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	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	
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	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	2 091 000
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	
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	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	582111
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	582 111
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	33050150
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	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	33 632 261
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	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	33 632 261

2. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	17 507 757
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	175 000
08	Ruházati költségértítés	K1108	
09	Közlekedési költségértítés	K1109	198 400
10	Egyéb költségértítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	21 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	17 902 157
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 100 800
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 942 200
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	200 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	12 243 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	30 145 157
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 650 950
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	30 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 772 484
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 802 484
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	413 600
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	208 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	621 600
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 897 400
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	160 000
32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	4 057 400
33	Vásárolt élelmiszer	K332	
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 403 935
36	Közvetített szolgáltatások	K335	360 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	9 039 840
38	Egyéb szolgáltatások	K337	4 669 000
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	16 472 775
40	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	22 873
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	122 873
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 541 890
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	664 000
48	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	5 205 890

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	33 283 022
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	150 480
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	5 147 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	5 297 480
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	572 400
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	572 400
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	3 427 650
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	500 000
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	330 000
74	Tartalékok	K513	
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	4 830 050
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	472 440
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	127 560
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	600 000
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	
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	
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	
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	77 806 659
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	
05	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belső értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belső értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2895094
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	33050150
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	
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	35 945 244
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	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	35 945 244
	Várhegy Óvoda és Konyha		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	22 024 036
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	500 000
08	Ruházati költségértítés	K1108	
09	Közlékedési költségértítés	K1109	252 800
10	Egyéb költségértítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	60 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	22 836 836
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	100 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	100 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	22 936 836
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 023 885
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	140 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 350 000
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 490 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	113 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	65 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	178 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 250 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	50 000
32	Közüzemi díjak (=28+29+30+31)	K331	1 300 000

33	Vásárolt élelmezés	K332	400 000
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	190 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	91 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	286 000
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	967 000
40	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	10 000
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 787 540
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	30 000
48	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	1 817 540
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	9 762 540
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	
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	
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	
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	
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamat támogatások	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	
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	
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	
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	
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	
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	35 723 261

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	1,0		1			1,0	1	2
02		b) csoport								
03		Összesen (01+02)	1		1			1	1	2
04	II. funkció-csoport	Humánpolitikai								
05		Gazdálkodási-költségvetési								
06		Jogi								
07		Nemzetközi								
08		Ellenőrzési								
09		Koordinációs								
10		Informatikai								
11		Kommunikációs								
12		Egyéb (...)								
13		Összesen (04+...+12)								
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		Kézbetűzési								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési				1,0	3,0		4	4
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)				2,0			2	2
26		Összesen (14+18+...+25)								
27	Összesen (03+13+26)		1		1	3	3	1	7	8
	Várhegy Óvoda és Konyha									
I	Létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									
01	I. funkció-csoport	a) csoport		1,0	1			1,0	1	2
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 (...)								
13		Összesen (04+...+12)								
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	2,0	0,0	3	3
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)								
26		Összesen (14+18+...+25)								
27	Összesen (03+13+26)		1	1	1	2	1	4	5	

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	72.377.349.-	Személyi juttatások	53.081.993.-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21.560.433.-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	6.674.835.-
4.	Közhatalmi bevételek	5.850.000.-	Dologi kiadások	43.045.562.-
5.	Működési bevételek	3.552.900.-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.297.480.-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	639.000.-	Egyéb működési célú kiadások	4.830.050.-
7.	Maradvány igénybevétele	5.395.332.-	Finanszírozási kiadás	2.895.094.-
8.	Finanszírozás bevételei			
	Bevételek összesen:	109.375.014.-	Kiadások összesen:	115.825.014.-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		1.	Beruházások	600.000.-
2.	Felhalmozási bevétel	7.050.000.-	2.	Felújítások	
3.	Maradvány felhasználás		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	Bevételek összesen:	7.050.000.-		Kiadások összesen:	600.000.-

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. Baranyajenő 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.

JELLENLÉTI ÍV

Készült Baranyajenő Község Önkormányzatának 2023. február 14. napján megtartott
képviselő-testületi ülésen megjelentekről

Balogh Csaba polgármester

Hörnyék László alpolgármester

Bajusz János képviselő

Hernádi Viktor képviselő

Orsós Elvira képviselő

.....
.....
.....
.....
.....

Meghívottak:

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Óvári Melinda RNÖ elnök

.....
.....

Baranya Megyei Kormányhivatal részéről:

.....
.....

Hegyháti Járási Hivatal részéről:

.....
.....

Lakosság részéről:

.....
.....
.....
.....

Baranyajenő Község Polgármestere

MEGHÍVÓ

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 14. napján 08.30 órakor tartandó képviselő-testületi ülésére.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal

Javasolt napirendi pontok:

- 1. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 2. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 3. Polgármester cafeteria juttatásainak megállapítása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. 2023. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 5. Ügyrendi Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Hernádi Viktor elnök
- 6. Egyebek**

Baranyajenő, 2023. február 7.

Balogh Csaba sk.
polgármester

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

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(III.16.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

Baranyajenő 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 3/2022. (III. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 200.532.274,- forintban állapítja meg.

- a) Önkormányzat: 167.649.004,- forint
- b) Várhegy Óvoda: 32.883.270,- forint”

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 (B11)	17 759 299	17 759 299
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	15 697 510	15 788 510
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	23 389 300	24 086 602
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	6 623 830	6 243 202
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	30 013 130	30 329 804
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	9 662 839
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	297 715
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	69 183 094	76 108 167
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	23 239 619	29 188 685
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	92 422 713	105 296 852
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	12 483 527
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	12 483 527
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	700 000	700 000
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	2 500 000	2 800 000

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)	2 500 000	2 800 000
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	50 000	170 000
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	3 250 000	3 670 000
185	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	210 000
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	1 359 400	1 359 400
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	100 000	180 000
190	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	500	500
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	500	500
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	350 000	417 733
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	1 809 900	2 167 633
224	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	3 500 000	3 500 000
232	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	3 500 000	3 500 000
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	0	717 200
240	ebből: háztartások (B64)	0	0
241	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247...+257) (B65)	717 200	0
258	Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	717 200	717 200
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	101 699 813	127 835 212
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	39 813 792	39 813 792
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	39 813 792	39 813 792
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	39 813 792	39 813 792
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	39 813 792	39 813 792
	Várhegy Óvoda és Konyha		
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	1 140 000	2 534 620
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	1 000	1 000
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	1 000	1 000

218	Egyéb működési bevételek ($\geq 219+220$) (B411)	10 000	144 800
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek ($=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218$) (B4)	1 151 000	2 680 420
285	Költségvetési bevételek ($=45+81+184+221+232+258+284$) (B1-B7)	1 151 000	2 680 420
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	710 149	710 149
13	Maradvány igénybevétele ($=11+12$) (B813)	710 149	710 149
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	29 492 701	29 492 701
22	Belföldi finanszírozás bevételei ($=04+10+13+\dots+18+21$) (B81)	30 202 850	30 202 850
31	Finanszírozási bevételek ($=22+28+29+30$) (B8)	30 202 850	30 202 850

”

„2. melléklet

Kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	18 097 293	23 060 731
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	260 000	260 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	200 000	200 000
09	Közeledési költségtérítés (K1109)	100 000	100 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	24 000	24 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	100 000	500 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	18 781 293	24 144 731
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	10 100 800	10 100 800
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	570 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	580 213
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	10 100 800	11 251 013
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	28 882 093	35 395 744
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 749 942	4 191 823
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	30 000	115 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 237 055	6 645 371
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	7 267 055	6 760 371
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	413 600	413 600
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	208 000	208 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	621 600	621 600
35	Közüzemi díjak (K331)	2 170 000	2 170 000
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	10 000	10 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 894 423	3 844 423
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	300 000	300 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	11 846 440	11 996 440
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	5 184 059	4 198 867
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	23 404 922	22 519 730
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000	100 000

47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	39 366	70 113
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	139 366	170 113
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 740 352	3 523 761
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	119 697
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	531 170	531 170
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	4 271 522	4 174 628
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	35 704 465	34 246 442
62	Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	150 480	229 120
72	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	7 834 410	10 319 495
117	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	7 984 890	10 548 615
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	72 120
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	72 120
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	3 694 449	2 647 537
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
156	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
158	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=164+...+174) (K508)	600 000	600 000
167	ebből: háztartások (K508)	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	335 000	4 057 400
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
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)	4 629 449	7 377 057
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	9 856 692	15 617 943
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 661 308	4 194 300
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	12 518 000	19 812 243
202	Ingatlanok felújítása (K71)	13 887 231	18 645 370
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 180 303	4 965 001
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	16 067 534	23 610 371

230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre (=231+...+240) (K84)	0	489 477
233	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0
234	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	489 477
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	109 536 373	135 671 772
270	Tájékoztató adat a 35. Közüzem díjakról (=271+272+273+274) (K331)	2 170 000	2 170 000
271	35. Közüzem díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0
274	35. Közüzem díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 484 531	2 484 531
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	29 492 701	29 492 701
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	31 977 232	31 977 232
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	31 977 232	31 977 232
	Várhegy Óvoda és Konyha		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	19 041 249	19 029 449
06	Jubileumi jutalom (K1106)	858 000	858 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	500 000	500 000
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	252 800	252 800
10	Egyéb költségterítések (K1110)	60 000	60 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	120 000	131 800
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	20 832 049	20 832 049
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	100 000	100 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	100 000	100 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	20 932 049	20 932 049
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 763 351	2 845 200
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	140 000	40 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 293 600	5 678 920
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	4 433 600	5 718 920
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	113 000	97 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	65 000	66 000

34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	178 000	163 000
35	Közüzem díjak (K331)	700 000	798 000
36	Vásárolt élelmezés (K332)	401 450	331 450
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	190 000	58 151
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	65 000	25 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	162 000	313 000
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	1 518 450	1 525 601
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	10 000	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	10 000	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 488 400	1 688 400
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	100
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	30 000	10 000
59	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 518 400	1 698 500
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	7 658 450	9 106 021
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	31 353 850	32 883 270
270	Tájékoztató adat a 35. Közüzem díjakról (=271+272+273+274) (K331)	700 000	798 000
271	35. Közüzem díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0
274	35. Közüzem díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0

”

Végső előterjesztői indokolás

Baranyajenő 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.

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

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Baranyajenő 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) Baranyajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 116.425.014,- forintban állapítja meg.

- a) Baranyajenő Község Önkormányzat: 113.751.903,- forint
- b) Várhegy Óvoda és Konyha: 35.723.261,- forint

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

3. §

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

(2) Baranyajenő Község Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Baranyajenő 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 igénybe vételét 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	23 907 445
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	18 986 380
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	19 315 300
04	Települési önkormányzatok gyermekéktézetési feladatainak támogatása	B1132	7 898 224
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	27 213 524
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	72 377 349
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	21 560 433
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	93 937 782
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	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	700 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
29	Fogyasztási adók	B352	5 000 000
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Tennékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	5 000 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	5 850 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 011 400
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	100 000
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	500
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	500
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	

49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	350 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	1 461 900
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	7 050 000
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	7 050 000
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	639 000
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	639 000
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	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	108 938 682
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	
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	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4813221
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	4 813 221
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	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	
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	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	4 813 221
	Várhegy Óvoda és Konyha		
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	

04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	
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	
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	
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	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
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	
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 080 000
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	1 000
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	1 000
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	10 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	2 091 000
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	
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	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	
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	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	2 091 000
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	
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	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	582111
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	582 111
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	33050150
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	
21	Belső finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	33 632 261
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	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	33 632 261

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

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	17 507 757
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	175 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlékedési költségtérítés	K1109	198 400
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	21 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	17 902 157
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 100 800
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 942 200
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	200 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	12 243 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	30 145 157
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 650 950
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	30 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 772 484
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 802 484
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	413 600
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	208 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	621 600
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 897 400
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	160 000
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	4 057 400
33	Vásárolt élelmezés	K332	
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 403 935
36	Közvetített szolgáltatások	K335	360 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	9 039 840
38	Egyéb szolgáltatások	K337	4 669 000
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	16 472 775
40	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	22 873
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	122 873
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 541 890
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	664 000
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	5 205 890

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	33 283 022
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	150 480
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	5 147 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	5 297 480
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	572 400
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	572 400
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	3 427 650
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	500 000
70	Ártérítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	330 000
74	Tartalékok	K513	
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	4 830 050
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	472 440
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	127 560
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	600 000
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	
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	
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	
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	77 806 659
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	
05	Forgatási célú belső értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belső értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belsőldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belsőldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2895094
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	33050150
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	
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	35 945 244
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	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	35 945 244
	Várhegy Óvoda és Konyha		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	22 024 036
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	500 000
08	Ruházati költségértítés	K1108	
09	Közlekedési költségértítés	K1109	252 800
10	Egyéb költségértítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	60 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	22 836 836
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	100 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	100 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	22 936 836
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 023 885
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	140 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 350 000
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 490 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	113 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	65 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	178 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 250 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	50 000
32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	1 300 000

33	Vásárolt élelmezés	K332	400 000
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	190 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	91 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	286 000
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	967 000
40	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	10 000
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 787 540
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	30 000
48	Különbő befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	1 817 540
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	9 762 540
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	
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	
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	
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	
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
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	
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	
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	
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	
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	
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	35 723 261

Létszám adatok

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	1,0		1			1,0	1	2
02		b) csoport								
03		Összesen (01+02)	1		1			1	1	2
04	II. funkció-csoport	Humánpolitikai								
05		Gazdálkodási-költségvetési								
06		Jogi								
07		Nemzetközi								
08		Ellenőrzési								
09		Koordinációs								
10		Informatikai								
11		Kommunikációs								
12		Egyéb (...)								
13		Összesen (04+...+12)								
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	3,0		4	4
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)				2,0			2	2
26		Összesen (14+18+...+25)								
27	Összesen (03+13+26)		1		1	3	3	1	7	8
	Várhegy Óvoda és Konyha									
I	Létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									
01	I. funkció-csoport	a) csoport		1,0	1			1,0	1	2
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 (...)								
13		Összesen (04+...+12)								
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		Kézbosztási								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési			1,0	2,0	0,0	3	3	
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)								
26		Összesen (14+18+...+25)								
27	Összesen (03+13+26)		1	1	1	2	1	4	5	

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	72.377.349.-	Személyi juttatások	53.081.993.-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21.560.433.-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	6.674.835.-
4.	Közhatalmi bevételek	5.850.000.-	Dologi kiadások	43.045.562.-
5.	Működési bevételek	3.552.900.-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.297.480.-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	639.000.-	Egyéb működési célú kiadások	4.830.050.-
7.	Maradvány igénybevétele	5.395.332.-	Finanszírozási kiadás	2.895.094.-
8.	Finanszírozás bevételei			
	Bevételek összesen:	109.375.014.-	Kiadások összesen:	115.825.014.-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		1.	Beruházások	600.000.-
2.	Felhalmozási bevétel	7.050.000.-	2.	Felújítások	
3.	Maradvány felhasználás		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	Bevételek összesen:	7.050.000.-		Kiadások összesen:	600.000.-

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. Baranyajenő 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.

ÉVES MUNKATERV

Szolgáltatási terv 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)

Közművelődési alapszolgáltatások

Közművelődési alapszolgáltatások Kult. 76. § (3)	A közművelődési tevékenység megnevezése	A közművelődési tevékenység célja	A közművelődési tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közművelődési tevékenységben részt vevők tervezett száma (fő)	A közművelődési tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közművelődési tevékenységben a helyi lakosság részvételének módja	(1) Állami normatíva	(2) Önkormányzati támogatás (állami normatíván kívül)	(3) Egyéb hazai állami pályázati támogatás (NKA, Csoóri Alap, egyesületi támogatás...)	(4) Európai Unió pályázati támogatás	(5) Saját bevétel	(6) Egyéb bevétel forrás (adomány, Norvég Alap...)
Művelődési központok létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődési központok számára helyszíni biztosítása	Nyugdíjas klub	helyi közösség fejlesztése	két hetente csütörtökön	6 fő	Faluház kisterem	önkéntes, ingyenes	0	0	0	0	0	0
A közművelődési és társadalmi részvétel fejlesztése	Március 15. megemlékezés	helyi kulturális program, közösség építése	március 15. szerda	30 fő	Faluház nagyterem	önkéntes, ingyenes						
	Falunap	helyi kulturális program, közösség építése	július 1. szombat	150 fő	Faluház udvara	önkéntes, ingyenes						
	Idősek napja	helyi kulturális program, közösség építése	október 6. péntek	50 fő	Faluház nagyterem	önkéntes, ingyenes						
	Karácsonyi ünnepek	helyi kulturális program, közösség építése	december 22. péntek	50 fő	Faluház nagyterem	önkéntes, ingyenes						
	Húsvéti készülődés	helyi kulturális program, közösség építése	április 6. csütörtök	35 fő	Várhelyi Óvoda ebédlő	önkéntes, ingyenes						
Az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása	Fotózási előadás		augusztus 29. kedd	30 fő	Faluház nagyterem	önkéntes, ingyenes						
A hagyományos közművelődési kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása							0	0	0	0	0	0
Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása							0	0	0	0	0	0
A tehetséggondozás és -fejlesztés feltételeinek biztosítása	—	—	—	—	—	—	0	0	0	0	0	0
Kulturális alapú gazdaságfejlesztés	—	—	—	—	—	—	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN ÁLLAMI NORMATÍVA							0					

Szolgáltatási terv előlap

Tárgyév	2023.
Település neve	Baranyajenő
Megye	Baranya megye
Település típusa	Község (1000 fő lakónépesség alatti)
A közművelődési szolgáltatás ellátásának módja	Községi szint
Községi szint neve	Művelődési Ház
Községi szint címe	7384 Baranyajenő, Szabadság u. 65.
Ellátott alapszolgáltatások	*művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása, a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése, az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása, a hagyományos közösségi kulturális értékek átöröklése feltételeinek biztosítása, *az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,
	Felelős vezető neve
	Szakmai vezető neve
	Kitöltő neve és beosztása
	Kitöltő telefonszáma
Kitöltő e-mail címe	hernadi.viktor.hiv@gmail.com

Egyéb, nem kötelezően ellátandó közmi- velődési feladat	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben rész vevők tervezett száma (fő)	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenységben a helyi lakosság részvételi módja	(1) Állami normatíva	(2) Önkormányzati támogatás (állami normatíván kívül)	(3) Egyéb hazai állami pályázati támogatás (NKA, Csoóri Alap, egyedi támogatás...)	(4) Európai Unió pályázati támogatás	(5) Saját bevétel	(6) Egyéb bevételi forrás (adomány, Norvég Alap...)
	Rendezvény/program/projekt 1.											
	Rendezvény/program/projekt 2.											
	Rendezvény/program/projekt 3.											
	Rendezvény/program/projekt 4.											
Éves munkatervben szereplő bevételek összesítése							0	0	0	0	0	0
ÉVES BEVÉTEL ÖSSZESEN (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)							0					

Jóváhagyási záradék

Baranyajenő Község Önkormányzat a közművelődési közösségi színtér 2023. évi szolgáltatási tervét a _____ számú határozatával jóváhagyta.

Kihirdetési záradék

A szolgáltatási tervet a közművelődési közösség színtér/közművelődésintézmény székehelyén és telephelyén az előcsarnokban/aulában jól látható helyen legkésőbb a jóváhagyást követő 15 napon belül ki kell helyezni.