

JEGYZŐKÖNYV

Készült 2024. február 13. 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

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, javasolta három napirendi pont felvételét:

- Önkormányzati tulajdonú belterületi beépítetlen területek értékesítéséről döntéshozatal
- Volt iskola épület értékesítéséről döntéshozatal
- Háziorvosi körzet módosításáról döntéshozatal

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

- 1. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 2. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 3. 2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról döntéshozatal**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. Önkormányzati tulajdonú belterületi beépítetlen területek értékesítéséről döntéshozatal**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 5. Volt iskola épület értékesítéséről döntéshozatal**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 6. Háziorvosi körzet módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 7. Ügyrendi Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Hernádi Viktor elnök
- 8. Egyebek**

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA

1. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról döntéshozatal

Előadó: Balogh Csaba polgármester

Előadó polgármester ismertette a módosított 2023. évi költségvetést. Elmondta, hogy a módosításra az év elején még nem tervezhető bevételek - pl.: közfoglalkoztatás miatti bevétel, pályázati források bevételei – miatt van szükség. Elmondta, hogy ezek a plusz bevételek kötelezettséggel terheltek, valamilyen konkrét cél megvalósítására kapja az önkormányzat, ezért a kiadások is ugyanezekkel az összegekkel növekednek.

Kérte a képviselőket fogadják el az előterjesztés szerinti költségvetés módosítást.

A képviselő-testület rövid tanácskozás után 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) megalkotta **Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2024. (II.14.) számú rendeletét, a 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II.15.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról.**

2. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Balogh Csaba polgármester

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

A napirendi ponttal kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így a képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) megalkotta **Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2024. (II.14.) számú az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.**

3. 2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

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

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

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

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

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

A képviselő-testület rövid tanácskozás után 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) a következő határozatot hozta:

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
10/2024. (II.13.) sz. Kt. határozata

2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról

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

Határidő: azonnal

Felelős: Balogh Csaba polgármester

4. Önkormányzati tulajdonú belterületi beépítetlen területek értékesítéséről
döntéshozatal

Előadó: Balogh Csaba polgármester

Balogh Csaba polgármester ismertette Balogh Ádám Baranyajenő, Kossuth utca 20. szám alatti lakos kérelmét, mely szerint szeretné megvásárolni az önkormányzat tulajdonában álló 153 és 229 hrsz-ú belterületi ingatlanokat, melyeket eddig is Ő használt és amelyen a lakóingatlana is található. Említett területeket az önkormányzat soha nem használta.

Balogh Csaba polgármester javasolta, hogy az említett ingatlanokat, mivel azokat az önkormányzat hasznosítani nem tudja, 50.000,- Ft/ ingatlan áron értékesítsék.

A képviselő-testület rövid tanácskozás után 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) a következő határozatot hozta:

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
11/2024. (II.13.) sz. Kt. határozata

153 és 229 hrsz-ú belterületi beépítetlen területek értékesítéséről

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Balogh Ádám Baranyajenő, Kossuth utca 20. szám alatti lakos részére 50.000,- Ft vételáron értékesíti a Baranyajenő, 153 hrsz-ú és 50.000,- Ft vételáron a 229 hrsz-ú belterületi ingatlanokat. Képviselő-testület felhatalmazza a polgármester azt adásvételi szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Balogh Csaba polgármester

5. Volt iskola épület értékesítéséről döntéshozatal

Előadó: Balogh Csaba polgármester

Balogh Csaba polgármester javasolta a képviselő-testület tagjainak, hogy a Baranyajenő, Szabadság utca 85. szám alatti önkormányzati tulajdonban álló, volt iskola épületet értékesítsék. Vételárként 40 millió forint megállapítását javasolta.

A képviselők egyetértettek a javaslattal.

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) a következő határozatot hozta:

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

12/2024. (II.13.) sz. Kt. határozata

Baranyajenő, Szabadság utca 85. szám alatti volt iskola épület értékesítéséről

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy 40 millió forint vételáron értékesíteni kívánja a Baranyajenő, Szabadság utca 85. szám alatti volt iskola épületet.

Képviselő-testület megbízza Balogh Csaba polgármestert, hogy az értékesítéshez szükséges intézkedéseket megtegye.

Határidő: azonnal

Felelős: Balogh Csaba polgármester

6. Háziorvosi körzet módosításáról döntéshozatal

Előadó: Balogh Csaba polgármester

Balogh Csaba polgármester elmondta, hogy a háziorvosi praxis a háziorvosok nyugdíjba vonulása miatt, mindkét (Gödre, Baranyajenő) háziorvosi körzetben betöltetlen. Az orvoshiány miatt felmerült a két körzethatárok módosításának lehetősége. Elmondta, hogy a körzetátalakításra szükség van, mivel 1200 fő beteglétszám alatt már nem lehet önálló háziorvosi praxist fenntartani és a Baranyajenői körzet, a társközségek lakosságával (Tormás, Szágy, Baranyaszentgyörgy) együtt sem éri el ezt a létszámot. Elmondta továbbá, hogy a két praxis összevonása lenne a legcélravezetőbb megoldás.

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

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) a következő határozatot hozta:

Baranyajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

13/2024. (II.13.) sz. Kt. határozata

Háziorvosi körzet módosításáról

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

Határidő: azonnal

Felelős: Balogh Csaba polgármester
Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

7. Ügyrendi Bizottság tájékoztatója

Előadó: Hernádi Viktor elnök

Hernádi Viktor, az Ügyrendi Bizottság elnöke tájékoztatást nyújtott a képviselő-testület tagjainak arról a tényről, hogy Baranyajenő Községi Önkormányzat képviselő-testületének tagjai 2024. január 31. napjáig, maradéktalanul eleget tettek vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségüknek.

8. Egyebek

Balogh Csaba polgármester a következőkről nyújtott tájékoztatást a képviselő-testület tagjainak:

- A Béke utca 21. szám alatti ingatlan 83. hrsz. alatti ingatlanon található épület életveszélyes műszaki állapota ügyében tájékoztatást kértek a Baranya Vármegyei Kormányhivatal Építésügyi és Örökségvédelmi Főosztályától az épület lakhatatlanná nyilvánításával kapcsolatosan. A Hivatal tájékoztatása szerint ellenőrzést fognak tartani az ingatlanon és kötelezik a tulajdonost az épület felújítására, helyreállítására vagy annak lebontására, az ingatlanba beköltözni nem lehet.

Több napirend nem volt, Balogh Csaba polgármester megköszönte mindenkinek a részvételt és az ülést 09.25 órakor bezárta.

k.m.f.


Balogh Csaba
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

Baranyajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(II.15.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

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 szóló önkormányzati rendelet módosításáról:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Baranyajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 302.112.809,- forintban állapítja meg.

- a) Baranyajenő Község Önkormányzat: 263.160.208,- forint
- b) Várhegy Óvoda és Konyha: 38.952.781,- forint”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

3. §

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

Baranyajenő, 2024. február 14.


Balogh Csaba
polgármester




Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. február 14.




Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

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

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1–4. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Költségvetési bevételek Önkormányzat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	23 907 445	23 907 445
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	18 986 380	22 287 023
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	19 315 300	20 345 929
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	7 898 224	8 270 718
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	27 213 524	28 616 647
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 764 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	4 708 340
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	72 377 349	82 283 455
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	21 560 433	28 012 632
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	93 937 782	110 296 087
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	134 000 000
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	134 000 000
Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	700 000	700 000
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	5 000 000	4 000 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0
ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0

Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	5 000 000	4 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek ($\geq 164 + \dots + 181$) (B36)	150 000	150 000
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	5 850 000	4 850 000
Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 185 + 186$) (B402)	1 011 400	1 011 400
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥ 188) (B403)	100 000	100 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 204 + 205 + 206$) (B4082)	500	500
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	500	500
Egyéb működési bevételek ($\geq 217 + 218$) (B411)	350 000	400 000
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+ 215+216) (B4)	1 461 900	1 511 900
Ingatlanok értékesítése (≥ 223) (B52)	7 050 000	7 050 000
Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	7 050 000	7 050 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	639 000	639 000
ebből: háztartások (B64)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	639 000	639 000
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	108 938 682	258 346 987

2. Finanszírozási bevételek Önkormányzat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 813 221	4 813 221
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	4 813 221	4 813 221
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	4 813 221	4 813 221
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	4 813 221	4 813 221

3. Költségvetési bevételek Várhegy Óvoda és Konyha

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 185 + 186$) (B402)	2 080 000	3 087 009
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 204 + 205 + 206$) (B4082)	1 000	1 000
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	1 000	1 000
Egyéb működési bevételek ($\geq 217 + 218$) (B411)	10 000	166 000
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0

Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	2 091 000	3 254 009
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	2 091 000	3 254 009

4. Finanszírozási bevételek Várhegy Óvoda és Konyha

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	582 111	582 111
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	582 111	582 111
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	33 050 150	35 116 661
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	33 632 261	35 698 772
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	33 632 261	35 698 772

”

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

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1–3. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Költségvetési kiadások Önkormányzat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	17 507 757	23 259 128
Béren kívüli juttatások (K1107)	175 000	225 000
Közeledési költségtérítés (K1109)	198 400	210 400
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	21 000	71 125
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	17 902 157	23 765 653
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	10 100 800	10 500 800
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 942 200	6 141 305
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	200 000	299 772
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	12 243 000	16 941 877
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	30 145 157	40 707 530
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 650 950	4 602 545
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	30 000	30 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 772 484	8 647 738
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	6 802 484	8 677 738
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	413 600	463 600
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	208 000	208 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	621 600	671 600
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 897 400	4 752 400
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	160 000	160 000
Közüzem díjak (=35+...+38) (K331)	4 057 400	4 912 400
Vásárolt élelmezés (K332)	0	95 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 403 935	1 548 935
Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	360 000	310 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	9 039 840	10 291 808
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	4 669 000	11 768 162
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
Service kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	20 530 175	28 926 305
Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000	100 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	22 873	550 432
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	122 873	650 432
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 541 890	7 518 250

Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	119 697
Egyéb dologi kiadások (K355)	664 000	508 875
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	5 205 890	8 146 822
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	33 283 022	47 072 897
Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	150 480	184 080
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	5 147 000	5 147 000
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	5 297 480	5 331 080
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	572 400	891 306
Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	572 400	891 306
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	3 427 650	3 427 650
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	500 000	500 000
ebből: háztartások (K508)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	330 000	2 876 800
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+ 180+181+182+193) (K5)	4 830 050	7 695 756
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	472 440	34 404 440
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	127 560	9 286 100
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	600 000	43 690 540
Ingatlanok felújítása (K71)	0	59 880 398
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	16 167 707
Felújítások (=206+...+209) (K7)	0	76 048 105
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	77 806 659	225 148 453

2. Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 895 094	2 895 094

Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	33 050 150	35 116 661
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	35 945 244	38 011 755
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	35 945 244	38 011 755

3. Költségvetési kiadások Várhegy Óvoda és Konyha

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	22 024 036	22 026 049
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	528 400
Béren kívüli juttatások (K1107)	500 000	500 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	252 800	306 800
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	60 000	483 637
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	22 836 836	23 844 886
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	100 000	398 800
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	100 000	398 800
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	22 936 836	24 243 686
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 023 885	3 184 295
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	140 000	129 660
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 350 000	6 417 000
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	5 490 000	6 546 660
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	113 000	113 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	65 000	85 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	178 000	198 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 250 000	1 800 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	50 000	90 000
Közüzem díjak (=35+...+38) (K331)	1 300 000	1 890 000
Vásárolt élelmezés (K332)	400 000	252 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	190 000	100 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	91 000	91 000
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	286 000	306 000
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	2 267 000	2 639 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	10 000	10 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	10 000	10 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 787 540	2 099 540
Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	0	2 176
Egyéb dologi kiadások (K355)	30 000	29 424
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	1 817 540	2 131 140

Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	9 762 540	11 524 800
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	35 723 261	38 952 781

22

Végső előterjesztői indokolás

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

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

Az önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Baranyajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 293.994.508,- forintban állapítja meg.

a) Baranyajenő Község Önkormányzat: 252.555.992,- forint

b) Várhegy Óvoda és Konyha: 41.438.516,- 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 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 (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 harmadik napon lép hatályba.

Baranyajenő, 2024. február 14.


Balogh Csaba
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. február 14.



Rj
Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

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

Bevételek

1. Költségvetési bevételek önkormányzat

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	22 776 769
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	25 848 896
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	23 975 656
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	7 252 582
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	31 228 238
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	82 123 903
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	18 212 146
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	100 336 049
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	6 000 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	6 700 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	155 546
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	155 546
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	5 047 456
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	878 160
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	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
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	6 376 116
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	600 000
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	600 000
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	114 167 711

2. Finanszírozási bevételek önkormányzat

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
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	138388281
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	138 388 281
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	Belső finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	138 388 281
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	138 388 281

3. Költségvetési bevételek Várhegy Óvoda és Konyha

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
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 gyermekéktezetési feladatainak támogatása	B1132	
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktezetési 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	576 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	1 287 000
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	1 864 000
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
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	1 874 000
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	1 874 000

4. Finanszírozási bevételek Várhegy Óvoda és Konyha

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
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	518 272
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	518 272
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	390 462 244
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	39 564 516
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	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüzetektől	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	39 564 516

Kiadások

1. Költségvetési kiadások önkormányzat

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	17 481 540
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	150 000
08	Ruházati költségterítés	K1108	
09	Közlekedési költségterítés	K1109	280 000
10	Egyéb költségterítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	12 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	17 923 540
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	11 660 800
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	200 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 999 105
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	14 859 905
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	32 783 445
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 175 097
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	15 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	9 164 358
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	9 179 358
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	375 600
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	163 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	538 600
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 345 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	165 000
32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	3 510 000
33	Vásárolt élelmezés	K332	
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 326 800
36	Közvetített szolgáltatások	K335	340 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10 987 968
38	Egyéb szolgáltatások	K337	7 626 599
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	21 281 367
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	527 559
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	527 559
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 726 859
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	564 000

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	7 290 859
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	42 327 743
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	4 463 937
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	4 463 937
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásn 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	2 430 219
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	600 000
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	30 000
74	Tartalékok	K513	
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	3 060 219
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	3 735 669
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	34 583 100
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	9 337 440
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	47 656 209
84	Ingatlanok felújítása	K71	59 880 398
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	16 167 707
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	76 048 105
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	210 514 755

2. Finanszírozási kiadások önkormányzat

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2994993
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	39046244
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	42 041 237
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	42 041 237

3. Költségvetési kiadások Várhegy Óvoda és Konyha

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	26 086 556
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	592 800
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	500 000
08	Ruházati költségértéítés	K1108	
09	Közlékedési költségértéítés	K1109	310 800
10	Egyéb költségértéítés	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	27 490 156
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	300 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	300 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	27 790 156

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 189 614
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	140 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 211 800
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 351 800
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	119 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	70 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	189 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 300 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	100 000
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	1 400 000
33	Vásárolt élelmezés	K332	300 000
34	Bérelti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	180 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	111 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	340 000
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	931 000
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	2 079 290
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	30 000
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	2 109 290
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	9 991 090
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	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
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	368 230
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	99 426
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	467 656
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	41 438 516

A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

1. Önkormányzat

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	
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	3,0		4	4
23		Rendészeti									
24		Raktározási									
25		Egyéb (...)					3,0			3	3
26	Összesen (14+18+...+25)					4	3		7	7	
27	Összesen (03+13+26)			1	1	4	3		7	8	
II	A funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint										
28	Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)										
29	I. funkció csoport										
30	II. funkció csoport										
31	III. funkció csoport										
32	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői (33+34+35)										
33	I. funkció csoport										
34	II. funkció csoport										
35	III. funkció csoport										
36	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya (37+38+39)										
37	I. funkció csoport										
38	II. funkció csoport										
39	III. funkció csoport										
40	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak (41+42+43)										
41	I. funkció csoport										
42	II. funkció csoport										

Sor-szám	Funkció-csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
43	III. funkció csoport									
44	Közalkalmazottak (45+46+47)						1			1
45	I. funkció csoport									
46	II. funkció csoport									
47	III. funkció csoport						1,0			1
48	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak (49+50+51)									
49	I. funkció csoport									
50	II. funkció csoport									
51	III. funkció csoport									
52	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészégi alkalmazottak (53+54+55)									
53	I. funkció csoport									
54	II. funkció csoport									
55	III. funkció csoport									
56	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (57+58+59)									
57	I. funkció csoport									
58	II. funkció csoport									
59	III. funkció csoport									
60	Rendvédelmi alkalmazottak (61+62+63)									
61	I. funkció csoport									
62	II. funkció csoport									
63	III. funkció csoport									
64	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (65+66+67)									
65	I. funkció csoport									
66	II. funkció csoport									
67	III. funkció csoport									
68	Honvédelmi alkalmazottak (69+70+71)									
69	I. funkció csoport									
70	II. funkció csoport									
71	III. funkció csoport									
72	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (73+74+75)									
73	I. funkció csoport									
74	II. funkció csoport									
75	III. funkció csoport					4,0	2,0		6,0	6
76	- ebből: közfoglalkoztatottak (77+78+79)									
77	I. funkció csoport									
78	II. funkció csoport									
79	III. funkció csoport					3,0			3,0	3
80	Választott tisztségviselők (81+82+83)		1		1					1
81	I. funkció csoport		1,0		1,0					1
82	II. funkció csoport									
83	III. funkció csoport									

2. Várhegy Óvoda és Konyha

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

Sor-szám	Funkció-csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
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		3	3
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)								
26		Összesen (14+18+...+25)				1	2		3	3
27	Összesen (03+13+26)			1	1	1	3		4	5
II	A funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint									
28	Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)									
29	I. funkció csoport									
30	II. funkció csoport									
31	III. funkció csoport									
32	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői (33+34+35)									
33	I. funkció csoport									
34	II. funkció csoport									
35	III. funkció csoport									
36	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya (37+38+39)									
37	I. funkció csoport									
38	II. funkció csoport									
39	III. funkció csoport									
40	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak (41+42+43)									
41	I. funkció csoport									
42	II. funkció csoport									
43	III. funkció csoport									
44	Közalkalmazottak (45+46+47)				1	1	2	1	4	5
45	I. funkció csoport			1,0	1,0			1,0	1,0	2
46	II. funkció csoport									
47	III. funkció csoport					1,0	2,0		3,0	3
48	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak (49+50+51)									
49	I. funkció csoport									
50	II. funkció csoport									
51	III. funkció csoport									

Sor- szám	Funkció- csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
52		Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészségi alkalmazottak (53+54+55)								
53		I. funkció csoport								
54		II. funkció csoport								
55		III. funkció csoport								
56		Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (57+58+59)								
57		I. funkció csoport								
58		II. funkció csoport								
59		III. funkció csoport								
60		Rendvédelmi alkalmazottak (61+62+63)								
61		I. funkció csoport								
62		II. funkció csoport								
63		III. funkció csoport								
64		Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (65+66+67)								
65		I. funkció csoport								
66		II. funkció csoport								
67		III. funkció csoport								
68		Honvédelmi alkalmazottak (69+70+71)								
69		I. funkció csoport								
70		II. funkció csoport								
71		III. funkció csoport								
72		Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (73+74+75)								
73		I. funkció csoport								
74		II. funkció csoport								
75		III. funkció csoport								
76		- ebből: közfoglalkoztatottak (77+78+79)								
77		I. funkció csoport								
78		II. funkció csoport								
79		III. funkció csoport								
80		Választott tisztségviselők (81+82+83)								
81		I. funkció csoport								
82		II. funkció csoport								
83		III. funkció csoport								

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	82.123.903.-	Személyi juttatások	60.573.601.-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18.212.146.-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	7.364.711.-
4.	Közhatalmi bevételek	6.855.546.-	Dologi kiadások	52.318.833.-
5.	Működési bevételek	8.250.116.-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.463.937.-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	600.000.-	Egyéb működési célú kiadások	3.060.219.-
7.	Maradvány igénybevétele	14.734.583.-	Finanszírozási kiadás	2.994.993.-
8.	Finanszírozás bevételei			
	Bevételek összesen:	130.776.294.-	Kiadások összesen:	130.776.294.-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		1.	Beruházások	48.123.865.-
2.	Felhalmozási bevétel		2.	Felújítások	76.048.105.-
3.	Maradvány felhasználás	124.171.970.-	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	Bevételek összesen:	124.171.970.-		Kiadások összesen:	124.171.970.-

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 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

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

JELENLÉTI ÍV

Készült Baranyajenő Község Önkormányzatának 2024. február 13. 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 2024. február 13. napján 08.30 órakor tartandó képviselő-testületi ülésére.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal

Javasolt napirendi pontok:

- 1. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 2. Baranyajenő Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Balogh Csaba polgármester
- 3. 2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról döntéshozatal**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. Ügyrendi Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Hernádi Viktor elnök
- 5. Egyebek**

Baranyajenő, 2024. február 09.

Balogh Csaba sk.
polgármester

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

Az önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Baranyajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 293.994.508,- forintban állapítja meg.

- a) Baranyajenő Község Önkormányzat: 252.555.992,- forint
- b) Várhegy Óvoda és Konyha: 41.438.516,- 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 igénybevételét rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzeszközök visszatérítésével 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 harmadik napon lép hatályba.

Bevételek

1. Költségvetési bevételek önkormányzat

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	22 776 769
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	25 848 896
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	23 975 656
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	7 252 582
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	31 228 238
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	82 123 903
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	18 212 146
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	100 336 049
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	6 000 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	6 700 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	155 546
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	155 546
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	5 047 456
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	878 160
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	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
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	6 376 116
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	600 000
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	600 000
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	114 167 711

2. Finanszírozási bevételek önkormányzat

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
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	138388281
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	138 388 281
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	138 388 281
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	138 388 281

3. Költségvetési bevételek Várhegy Óvoda és Konyha

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
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	576 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	1 287 000
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	1 864 000
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
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	1 874 000
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	1 874 000

4. Finanszírozási bevételek Várhegy Óvoda és Konyha

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
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	518272
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	518 272
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	39046244
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	39 564 516
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	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
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	39 564 516

Kiadások

1. Költségvetési kiadások önkormányzat

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	17 481 540
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	150 000
08	Ruházati költségértítés	K1108	
09	Közlekedési költségértítés	K1109	280 000
10	Egyéb költségértítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	12 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	17 923 540
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	11 660 800
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	200 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 999 105
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	14 859 905
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	32 783 445
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 175 097
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	15 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	9 164 358
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	9 179 358
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	375 600
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	163 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	538 600
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 345 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	165 000
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	3 510 000
33	Vásárolt élelmezés	K332	
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 326 800
36	Közvetített szolgáltatások	K335	340 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10 987 968
38	Egyéb szolgáltatások	K337	7 626 599
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	21 281 367
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	527 559
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	527 559
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 726 859
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	564 000

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	7 290 859
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	42 327 743
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	4 463 937
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	4 463 937
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	2 430 219
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	600 000
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	30 000
74	Tartalékok	K513	
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	3 060 219
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	3 735 669
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	34 583 100
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	9 337 440
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	47 656 209
84	Ingatlanok felújítása	K71	59 880 398
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	16 167 707
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	76 048 105
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	210 514 755

2. Finanszírozási kiadások önkormányzat

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	
05	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9122	
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Beföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Beföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2994993
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	39046244
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	Beföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	42 041 237
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	42 041 237

3. Költségvetési kiadások Várhegy Óvoda és Konyha

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	26 086 556
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	592 800
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	500 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlékedési költségtérítés	K1109	310 800
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	27 490 156
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	300 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	300 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	27 790 156

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 189 614
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	140 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 211 800
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 351 800
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	119 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	70 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	189 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 300 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	100 000
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	1 400 000
33	Vásárolt élelmezés	K332	300 000
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	180 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	111 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	340 000
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	931 000
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	2 079 290
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	30 000
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	2 109 290
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	9 991 090
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	Kamatát támogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
74	Tartalékok	K513	

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
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	368 230
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	99 426
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	467 656
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	41 438 516

A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

1. Önkormányzat

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	
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		Kézbetétési								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési				1,0	3,0	4	4	
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)				3,0		3	3	
26		Összesen (14+18+...+25)				4	3	7	7	
27	Összesen (03+13+26)			1	1	4	3	7	8	
II	A funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint									
28	Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)									
29	I. funkció csoport									
30	II. funkció csoport									
31	III. funkció csoport									
32	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői (33+34+35)									
33	I. funkció csoport									
34	II. funkció csoport									
35	III. funkció csoport									
36	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya (37+38+39)									
37	I. funkció csoport									
38	II. funkció csoport									
39	III. funkció csoport									
40	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak (41+42+43)									
41	I. funkció csoport									
42	II. funkció csoport									

Sor-szám	Funkció-csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
43	III. funkció csoport									
44	Közalkalmazottak (45+46+47)						1			1
45	I. funkció csoport									
46	II. funkció csoport									
47	III. funkció csoport						1,0			1
48	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak (49+50+51)									
49	I. funkció csoport									
50	II. funkció csoport									
51	III. funkció csoport									
52	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészégi alkalmazottak (53+54+55)									
53	I. funkció csoport									
54	II. funkció csoport									
55	III. funkció csoport									
56	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (57+58+59)									
57	I. funkció csoport									
58	II. funkció csoport									
59	III. funkció csoport									
60	Rendvédelmi alkalmazottak (61+62+63)									
61	I. funkció csoport									
62	II. funkció csoport									
63	III. funkció csoport									
64	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (65+66+67)									
65	I. funkció csoport									
66	II. funkció csoport									
67	III. funkció csoport									
68	Honvédelmi alkalmazottak (69+70+71)									
69	I. funkció csoport									
70	II. funkció csoport									
71	III. funkció csoport									
72	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (73+74+75)									
73	I. funkció csoport									
74	II. funkció csoport									
75	III. funkció csoport					4,0	2,0		6,0	6
76	- ebből: közfoglalkoztatottak (77+78+79)									
77	I. funkció csoport									
78	II. funkció csoport									
79	III. funkció csoport					3,0			3,0	3
80	Választott tisztségviselők (81+82+83)		1		1					1
81	I. funkció csoport		1,0		1,0					1
82	II. funkció csoport									
83	III. funkció csoport									

2. Várhegy Óvoda és Konyha

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

Sor-szám	Funkció-csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám			Létszám összesen	
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú		Összesen
			végzettséggel			végzettséggel				
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		Kézbeseítési								
20		Szállítási								
21		Jóléti								
22		Üzemeltetési				1,0	2,0		3	3
23		Rendészeti								
24		Raktározási								
25		Egyéb (...)								
26		Összesen (14+18+...+25)				1	2		3	3
27	Összesen (03+13+26)			1	1	1	3		4	5
II	A funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint									
28	Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)									
29	I. funkció csoport									
30	II. funkció csoport									
31	III. funkció csoport									
32	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői (33+34+35)									
33	I. funkció csoport									
34	II. funkció csoport									
35	III. funkció csoport									
36	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya (37+38+39)									
37	I. funkció csoport									
38	II. funkció csoport									
39	III. funkció csoport									
40	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak (41+42+43)									
41	I. funkció csoport									
42	II. funkció csoport									
43	III. funkció csoport									
44	Közalkalmazottak (45+46+47)				1	1	2	1	4	5
45	I. funkció csoport			1,0	1,0			1,0	1,0	2
46	II. funkció csoport									
47	III. funkció csoport					1,0	2,0		3,0	3
48	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak (49+50+51)									
49	I. funkció csoport									
50	II. funkció csoport									
51	III. funkció csoport									

Sor- szám	Funkció- csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen	
			végzettséggel			végzettséggel				
52		Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészégi alkalmazottak (53+54+55)								
53		I. funkció csoport								
54		II. funkció csoport								
55		III. funkció csoport								
56		Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (57+58+59)								
57		I. funkció csoport								
58		II. funkció csoport								
59		III. funkció csoport								
60		Rendvédelmi alkalmazottak (61+62+63)								
61		I. funkció csoport								
62		II. funkció csoport								
63		III. funkció csoport								
64		Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (65+66+67)								
65		I. funkció csoport								
66		II. funkció csoport								
67		III. funkció csoport								
68		Honvédelmi alkalmazottak (69+70+71)								
69		I. funkció csoport								
70		II. funkció csoport								
71		III. funkció csoport								
72		Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (73+74+75)								
73		I. funkció csoport								
74		II. funkció csoport								
75		III. funkció csoport								
76		- ebből: közfoglalkoztatottak (77+78+79)								
77		I. funkció csoport								
78		II. funkció csoport								
79		III. funkció csoport								
80		Választott tisztségviselők (81+82+83)								
81		I. funkció csoport								
82		II. funkció csoport								
83		III. funkció csoport								

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	82.123.903.-	Személyi juttatások	60.573.601.-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18.212.146.-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	7.364.711.-
4.	Közhatalmi bevételek	6.855.546.-	Dologi kiadások	52.318.833.-
5.	Működési bevételek	8.250.116.-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.463.937.-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	600.000.-	Egyéb működési célú kiadások	3.060.219.-
7.	Maradvány igénybevétele	14.734.583.-	Finanszírozási kiadás	2.994.993.-
8.	Finanszírozás bevételei			
	Bevételek összesen:	130.776.294.-	Kiadások összesen:	130.776.294.-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		1.	Beruházások	48.123.865.-
2.	Felhalmozási bevétel		2.	Felújítások	76.048.105.-
3.	Maradvány felhasználás	124.171.970.-	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	Bevételek összesen:	124.171.970.-		Kiadások összesen:	124.171.970.-

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 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

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

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

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(II.15.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

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 szóló önkormányzati rendelet módosításáról:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Baranyajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 302.112.809,- forintban állapítja meg.

- a) Baranyajenő Község Önkormányzat: 263.160.208,- forint
- b) Várhegy Óvoda és Konyha: 38.952.781,- forint”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

3. §

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

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

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1–4. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Költségvetési bevételek Önkormányzat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B11)	23 907 445	23 907 445
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	18 986 380	22 287 023
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	19 315 300	20 345 929
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	7 898 224	8 270 718
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	27 213 524	28 616 647
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 764 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	4 708 340
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	72 377 349	82 283 455
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	21 560 433	28 012 632
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	93 937 782	110 296 087
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	134 000 000
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	134 000 000
Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	700 000	700 000
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	5 000 000	4 000 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0
ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	5 000 000	4 000 000

Egyéb közhatalmi bevételek ($\geq 164 + \dots + 181$) (B36)	150 000	150 000
Közhatalmi bevételek ($= 93 + 94 + 104 + 108 + 162 + 163$) (B3)	5 850 000	4 850 000
Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 185 + 186$) (B402)	1 011 400	1 011 400
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek (B402)	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥ 188) (B403)	100 000	100 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 204 + 205 + 206$) (B4082)	500	500
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($= 199 + 203$) (B408)	500	500
Egyéb működési bevételek ($\geq 217 + 218$) (B411)	350 000	400 000
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
Működési bevételek ($= 183 + 184 + 187 + 189 + 196 + 197 + 198 + 207 + 214 + 215 + 216$) (B4)	1 461 900	1 511 900
Ingatlanok értékesítése (≥ 223) (B52)	7 050 000	7 050 000
Felhalmozási bevételek ($= 220 + 222 + 224 + 225 + 228$) (B5)	7 050 000	7 050 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről ($= 235 + \dots + 243$) (B64)	639 000	639 000
ebből: háztartások (B64)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök ($= 231 + \dots + 234 + 244$) (B6)	639 000	639 000
Költségvetési bevételek ($= 45 + 81 + 182 + 219 + 230 + 256 + 282$) (B1-B7)	108 938 682	258 346 987

2. Finanszírozási bevételek Önkormányzat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 813 221	4 813 221
Maradvány igénybevétele ($= 11 + 12$) (B813)	4 813 221	4 813 221
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei ($= 04 + 10 + 13 + \dots + 18 + 21$) (B81)	4 813 221	4 813 221
Finanszírozási bevételek ($= 22 + 28 + 29 + 30$) (B8)	4 813 221	4 813 221

3. Költségvetési bevételek Várhegy Óvoda és Konyha

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 185 + 186$) (B402)	2 080 000	3 087 009
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 204 + 205 + 206$) (B4082)	1 000	1 000
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($= 199 + 203$) (B408)	1 000	1 000
Egyéb működési bevételek ($\geq 217 + 218$) (B411)	10 000	166 000
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
Működési bevételek ($= 183 + 184 + 187 + 189 + 196 + 197 + 198 + 207 + 214 + 215 + 216$) (B4)	2 091 000	3 254 009

Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	2 091 000	3 254 009
---	------------------	------------------

4. Finanszírozási bevételek Várhegy Óvoda és Konyha

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	582 111	582 111
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	582 111	582 111
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	33 050 150	35 116 661
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	33 632 261	35 698 772
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	33 632 261	35 698 772

39

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

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1–3. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Költségvetési kiadások Önkormányzat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	17 507 757	23 259 128
Béren kívüli juttatások (K1107)	175 000	225 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	198 400	210 400
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	21 000	71 125
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	17 902 157	23 765 653
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	10 100 800	10 500 800
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 942 200	6 141 305
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	200 000	299 772
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	12 243 000	16 941 877
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	30 145 157	40 707 530
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 650 950	4 602 545
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	30 000	30 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 772 484	8 647 738
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	6 802 484	8 677 738
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	413 600	463 600
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	208 000	208 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	621 600	671 600
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 897 400	4 752 400
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	160 000	160 000
Közütemi díjak (=35+...+38) (K331)	4 057 400	4 912 400
Vásárolt élelmezés (K332)	0	95 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 403 935	1 548 935
Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	360 000	310 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	9 039 840	10 291 808
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	4 669 000	11 768 162
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	20 530 175	28 926 305
Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000	100 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	22 873	550 432
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	122 873	650 432
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 541 890	7 518 250

Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	119 697
Egyéb dologi kiadások (K355)	664 000	508 875
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	5 205 890	8 146 822
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	33 283 022	47 072 897
Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	150 480	184 080
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (=>105+...+123) (K48)	5 147 000	5 147 000
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	5 297 480	5 331 080
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	572 400	891 306
Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	572 400	891 306
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	3 427 650	3 427 650
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	500 000	500 000
ebből: háztartások (K508)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	330 000	2 876 800
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+ 180+181+182+193) (K5)	4 830 050	7 695 756
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	472 440	34 404 440
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	127 560	9 286 100
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	600 000	43 690 540
Ingatlanok felújítása (K71)	0	59 880 398
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	16 167 707
Felújítások (=206+...+209) (K7)	0	76 048 105
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	77 806 659	225 148 453

2. Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 895 094	2 895 094

Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	33 050 150	35 116 661
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	35 945 244	38 011 755
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	35 945 244	38 011 755

3. Költségvetési kiadások Várhegy Óvoda és Konyha

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	22 024 036	22 026 049
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	528 400
Béren kívüli juttatások (K1107)	500 000	500 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	252 800	306 800
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	60 000	483 637
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	22 836 836	23 844 886
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	100 000	398 800
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	100 000	398 800
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	22 936 836	24 243 686
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 023 885	3 184 295
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	140 000	129 660
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 350 000	6 417 000
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	5 490 000	6 546 660
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	113 000	113 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	65 000	85 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	178 000	198 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 250 000	1 800 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	50 000	90 000
Közüzem díjak (=35+...+38) (K331)	1 300 000	1 890 000
Vásárolt élelmezés (K332)	400 000	252 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	190 000	100 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	91 000	91 000
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	286 000	306 000
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	2 267 000	2 639 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	10 000	10 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	10 000	10 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 787 540	2 099 540
Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	0	2 176
Egyéb dologi kiadások (K355)	30 000	29 424
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	1 817 540	2 131 140

Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	9 762 540	11 524 800
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	35 723 261	38 952 781

”

Végső előterjesztői indokolás

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

Tisztelt testület!

Egy problémával fordulnék önökhöz! Az ügyön kívül eső okok miatt kiderült ,hogy az általunk több mint 60 éve használt földterület /melynek helyrajzi száma 229/ az önkormányzat tulajdonát képezi 1992 óta, előtte állami tulajdonú terület volt amit szintén mi használtunk , illetve tartottunk karban. Valószínűleg adminisztrációs hiba vagy mulasztás történthetett , mivel a földhivatalban úgy tájékoztattak ,hogy az állami tulajdonú földterületnek az azon tevékenységet végző tulajdonába kellett volna kerülni. Ezért egy jelképes összegért szeretném megvásárolni elidegenítés helyett a fent említett földterületet! Ezen felül az ingatlanhoz tartozó szintén általunk használt alsó kert elnevezésű területet /melynek helyrajzi száma 153/ is szeretném megvásárolni a fent említett módon. Ajánlatom föld területenként 50 000 Ft azaz ötvenezer forint.

Várom mielőbbi válaszukat!

Tisztelettel: Balogh Ádám



Baranyajenő Kossuth L. utca 20.

2024. 02. 09.