

# Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat Polgármestere

2254 Szentmártonkátai, Rákóczi út 52/c.  
Tel/Fax: 29/462-101  
e-mail cím: polgarmester@szentmartonkata.hu

Szám: *K/1.626-1*.../2023.  
*K/1.627-1*.../2023. POKKB.  
*K/1.628-1*.../2023. TKSB.  
*K/1.629-1*.../2023. SZEB.

a Képviselő-testület 2023.02.23-i nyílt ülésére  
a Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottság 2023.02.20-i nyílt ülésére  
a Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Sportügyi Bizottság 2023.02.20-i nyílt ülésére  
a Szociális és Egészségügyi Bizottság 2023.02.20-i nyílt ülésére

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési  
rendelet-tervezetének betérjesztése  
**Előterjesztő:** dr. Boér Imre Hunor polgármester

**Készítette:** Némethné Povázson Éva gazdasági vezető  
**Törvényességi szempontból kifogást nem emelek:** Dr. Virág-Nagy Edit  
**Törvényességi véleményezésre benyújtva:** 2023.02.15.

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete  
Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottság  
Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Sportügyi Bizottság  
Szociális és Egészségügyi Bizottság

## Helyben

**Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottságok!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ának (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetéséről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetéséről szóló törvény hatálybalépését követő 45. napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény főbb rendelkezései 2023. január 1-jén léptek hatályba, így a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának határideje 2023. február 15.

Az előírásoknak megfelelően a költségvetési rendelet-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

A költségvetési rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:

- Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal
- Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha
- Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház

A költségvetési tervezet, elkészítését megelőzően egyeztetésre került sor az intézmények vezetőivel.

A tervezés során a legfőbb szempont a költségvetési egyensúly biztosítása, a működési hiány nélküli gazdálkodás feltételeinek megteremtése.

## BEVÉTELEK

Az önkormányzat fő bevételeit a felhasználási kööttséggel járó központi költségvetésből származó források jelentik. A központi finanszírozás során egyes támogatások tekintetében az állam általi kiegészítések az előző évhez képest csökkentek, mivel az önkormányzat adóerőképesége az előző évhez képest magasabb.

Felhalmozási célú támogatások között terveztük a Hivatal felújítására elnyert pályázat utófinanszírozású összegét, melynek pénzügyi elszámolása 2023. január hónapban megtörtént.

A helyi adók tervezésénél a 2022. évben befolyt összegek alapján kerültek meghatározásra az adóbevételek, adómérték emelés nem történt.

Működési célú támogatások bevételeként a közfoglalkoztatási mintaprogram állam általi finanszírozása illetve a védőnői szolgálat, ház- és gyermekorvosi szolgálat NEAK támogatása jelenik meg.

Saját bevételként jelenik meg az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodásból származó bérleti díj, illetve szolgáltatási díjak.

A tervezett maradvány összege 205.582.096 Ft, mely a beszámoló véglegesítése során realizálódik

## KIADÁSOK

Az előzőekben részletezett bevételi források nagyságrendje alapvetően meghatározza a kiadási lehetőségeket.

A kiadások között a legnagyobb tételt a foglalkoztatottak személyi juttatásai jelentik.

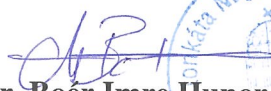
A foglalkoztatottak személyi juttatásai tervezésénél figyelembe vettük a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 573/2022.(XII.23.) Korm. rendelet vonatkozó előírásait, ennek alapján a minimál bér 200.000 Ft-ról 232.000 Ft-ra, a garantált bérminimum 260.000.- Ft-ról 296.400 Ft-ra emelkedett, január 1-től, amely emelkedés az intézmények esetében növelte a bérkiadások összegét.


A köztisztviselői illetményalap a 15/2019. (I.24.) ÖKT határozattal 46.380,- Ft összegben került meghatározásra.

A dologi kiadásokat illetve az ellátottak pénzbeli juttatását bázis alapú tervezéssel (az előző évi teljesülések, módosított előirányzatok) irányoztuk elő.  
Egyéb működési célú kiadások között került meghatározásra a tartalék összege, illetve a működési célú támogatások kiadásai.

A beruházások illetve felújítások kiadásait a 11. sz. melléklet tartalmazza.

Szentmártonkáta, 2023. február 15.

  
dr. Boer Imre Hunor  
polgármester



### Határozati Javaslat

#### **Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottság határozati javaslat:**

**Határozat-tervezet**  
**Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottsága**  
**...../2023. (II.20.) POKKB. határozata**

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Oktatási, Kulturális és Közbiztonsági Bizottsága megtárgyalta az önkormányzat 2023. évi költségvetését és javasolja a Képviselő-testületnek a rendelet-tervezet elfogadását.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Kele Teréz bizottság elnöke

#### **Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Sportügyi Bizottság határozati javaslat:**

**Határozat-tervezet**  
**Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Sportügyi Bizottsága**  
**...../2023. (II.20.) TKSB. határozata**

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Sportügyi Bizottsága megtárgyalta az önkormányzat 2023. évi költségvetését és javasolja a Képviselő-testületnek a rendelet-tervezet elfogadását.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Kun László bizottság elnöke

**Szociális és Egészségügyi Bizottság határozati javaslat:**

**Határozat-tervezet**  
**Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**Szociális és Egészségügyi Bizottsága**  
**...../2023. (II.20.) SZEB. határozata**

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Szociális és Egészségügyi Bizottsága megtárgyalta az önkormányzat 2023. évi költségvetését és javasolja a Képviselő-testületnek a rendelet-tervezet elfogadását.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Gácsi Zsolt bizottság elnöke

**Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2023. (II.23.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § alapján az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

**1.§ (1)** A rendelet hatálya kiterjed Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat) valamint annak költségvetési szerveire.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal
- b) Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha
- c) Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház

**2. Az önkormányzat és költségvetési szervei  
összesített 2023. évi költségvetése**

**2. § (1)** A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatának főösszegét **937.378.665 Ft**-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület működési bevételi és működési kiadási, illetve felhalmozási bevételi és felhalmozási kiadási összesített előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| működési bevétel           | 715.352.233 Ft        |
| <u>működési kiadás</u>     | <u>880.998.805 Ft</u> |
| működési egyenleg          | -165.646.572 Ft       |
| felhalmozási bevétel       | 16.444.336 Ft         |
| <u>felhalmozási kiadás</u> | <u>56.379.860 Ft</u>  |
| felhalmozási egyenleg      | -39.935.524 Ft        |

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására 205.582.096,- Ft költségvetési maradványt vesz igénybe.

(4) Az önkormányzat és intézményei összesített költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. és 2. számú melléklet tartalmazza.

**3. Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzat költségvetése**

**3. §** A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszegét **883.740.715 Ft**-ban állapítja meg.

**4. § (1)** Az önkormányzat összesített 2023. évi bevételi előirányzatai:

|  |                |
|--|----------------|
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:     | 547.822.410 Ft |
| B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 14.944.336 Ft  |
| B3. Közhatalmi bevételek:                                    | 85.300.000 Ft  |
| B4. Működési bevételek:                                      | 27.486.460 Ft  |
| B5. Felhalmozási bevételek                                   |                |
| B6. Működési célú átvett pénzeszközök:                       | 3.687.509 Ft   |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:                   | 1.500.000 Ft   |
| B8. Finanszírozási bevételek:                                | 203.000.000 Ft |

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. számú melléklet tartalmazza.

|   |                |
|---|----------------|
| 5. § (1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiadási előirányzatai: |                |
| K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai:                            | 92.148.956 Ft  |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok                                     | 11.315.387 Ft  |
| K3. Dologi kiadások:  | 129.124.153 Ft |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:                                   | 13.000.000 Ft  |
| K5. Egyéb működési célú kiadások:                                     | 93.550.979 Ft  |
| K6. Beruházások:  | 12.713.001 Ft  |
| K7. Felújítások:  | 35.388.119 Ft  |
| K8: Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                |
| K9. Finanszírozási kiadások:  | 496.500.120 Ft |

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és intézményei beruházási, felújítási és felhalmozási célú előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok megbontásban a 11. számú melléklet tartalmazza.

**6. §** A tartalékok előirányzatát kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, és az előirányzatok átcsoportosítására vonatkozó hatásköröket 12. számú melléklet tartalmazza.

**7. §** Az előző évi költségvetési maradványok előirányzatát feladatonként a 13. melléklet tartalmazza.

**8. §** Az önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegét a 14. számú melléklet tartalmazza.

**9. § (1)** Az önkormányzat 2023. évre engedélyezett létszámkeretét a 15. számú melléklet tartalmazza, mely nem tartalmazza a közfoglalkoztatottak létszámát.

(2) A közfoglalkoztatottak tervezett éves létszám-előirányzata 12 fő.

**10. §** A 2023. évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait 16. számú melléklet tartalmazza.

**11. §** Az önkormányzat 2023. évre várható közvetett támogatásai a 17. számú melléklet tartalmazza.

**12. §** Az önkormányzat költségvetésében szereplő, későbbi évekre is kiható, több éves kihatással járó feladatokat a 18. számú melléklet tartalmazza.

**13. §** Az önkormányzat 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 19. számú melléklet tartalmazza.

**14. §** Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 20. számú melléklet tartalmazza.

**15. §** Az önkormányzat 2023. évre tervezett európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a 21. számú melléklet tartalmazza.

#### **4. Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése**

**16. §** Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési főösszegét **170.177.684 Ft**-ban állapítja meg.

**17. § (1)** A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2023. évi bevételi előirányzatai:

|   |                |
|---|----------------|
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 1.346.034 Ft   |
| B4. Működési bevételek                                  | 900.000 Ft     |
| B8. Finanszírozási bevételek                            | 167.931.650 Ft |

(2) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az

5. számú melléklet tartalmazza.

**18. § (1)** A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2023. évi kiadási előirányzatai:

|  |                |
|--|----------------|
| K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: | 137.465.925 Ft |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok:         | 16.936.407 Ft  |
| K3. Dologi kiadások:                       | 13.049.999 Ft  |
| K5. Egyéb működési célú kiadások           | 725.353 Ft     |
| K6. Beruházások                            | 2.000.000 Ft   |

(2) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. számú melléklet tartalmazza.

### **5. Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetése**

**19. §** Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szerv 2023. évi költségvetési főösszegét **340.512.188 Ft**-ban állapítja meg.

**20. § (1)** A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha összesített 2023. évi bevételi előirányzatai:

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| B4. Működési bevételek:      | 48.409.820 Ft  |
| B8. Finanszírozási bevételek | 292.102.368 Ft |

(2) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. számú melléklet tartalmazza.

**21. §** A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha összesített 2023. évi kiadási előirányzatai:

|  |                |
|--|----------------|
| K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: | 199.107.689 Ft |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok:         | 26.404.393 Ft  |
| K3. Dologi kiadások:                       | 109.571.365 Ft |
| K6. Beruházások:                           | 5.428.741 Ft   |

(2) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 8. számú melléklet tartalmazza.

### **6. Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház költségvetése**

**22. §** Az önkormányzat képviselő-testülete Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház 2023. évi költségvetési főösszegét **21.205.557 Ft**-ban állapítja meg.

**23. § (1)**A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesített 2023. évi bevételi előirányzatai:

|   |               |
|---|---------------|
| B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: |               |
| B4. Működési bevételek:                                 | 400.000 Ft    |
| B8. Finanszírozási bevételek:                           | 20.805.557 Ft |

(2) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. számú melléklet tartalmazza.

**24. § (1)** A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesített 2023. évi kiadási előirányzatai:

|  |               |
|--|---------------|
| K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: | 12.527.997 Ft |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok:         | 1.678.560 Ft  |
| K3. Dologi kiadások                        | 6.149.000 Ft  |
| K6. Beruházások:                           | 850.000 Ft    |

(2) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 10. számú melléklet tartalmazza.

## **7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

**25. § (1)** A képviselő-testület 2023. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célokat, amelynek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését, a kiemelt előirányzatokat, a létszámkeretet költségvetési rendeletének módosításával megváltoztathatja.

(3) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

**26.§ (1)** Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet félévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület adott év június 30-ig, illetve december 31-ig dönt a költségvetési rendeletnek pótelőirányzatok szerinti módosításáról

(2) Amennyiben év közben az Országgyűlés előirányzatot záról az önkormányzatnál, annak kihirdetését követően a költségvetési rendelet módosítását haladéktalanul, de legkésőbb 15 napon belül a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

(3) A képviselő-testület a folyamatos fizető- és működőképesség érdekében elrendeli a pénzeszközökkel és a tárgyi eszközökkel való szigorú, takarékos gazdálkodást.

(4) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerint az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(5) A költségvetési szervek vezetői felelősek a vezetésük alatt álló intézmény költségvetésének végrehajtásáért.

(6) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetésükben jóváhagyott előirányzattal az e rendeletben foglalt előírások figyelembevételével önállóan rendelkeznek.

**27. § (1)** A költségvetési szervek kötelesek az előírt bevételek és a költségvetésben tervezett bevételi előirányzatok beszédésére, valamint jogosultak a jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben, a jogszabályokban és a képviselő-testületi, vagy bizottsági határozatokban foglaltak szerint.

(2) A költségvetési szerv a költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére kötelezettséget csak úgy vállalhat, ha annak pénzügyi teljesítése 2023. december 31-ig, de legkésőbb következő év február 28-ig, projektek esetén legkésőbb a projekt megvalósításának napjáig megtörténik.

**28. §** A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal által ellátott államigazgatási feladatokkal kapcsolatos bevételek a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal bevételét képezik.

**29. § (1)** A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataik terhére elsődlegesen a jogszabályokban meghatározott kötelező illetmények kifizetését követően a közüzemi díjakat, valamint az ellátottak étkeztetési költségeit, az ellátottak juttatásait egyenlítik ki.

(2) A bérmeztakarításból nem fedezett és a költségvetési szerv költségvetésében nem tervezett, de jogszabály szerinti jubileumi jutalom kifizetésének költségvetési fedezetéről az általános tartalék terhére a polgármester dönt, mely alapján a költségvetés módosításra kerül.



(3) A költségvetési szervek vezetői a személyi kiadások előirányzatának terhére - a jubileumi jutalom kivételével - jutalom kifizetéséről csak a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával dönthetnek. A költségvetési szerv vezetőjének kezdeményezésére ezen jóváhagyásra irányuló előterjesztést legkésőbb a 2023. november havi munkaterv szerinti képviselő-testületi ülésre a Polgármester terjeszti elő. A feladat elmaradásból származó személyi kiadás megtakarítás jutalmazásra nem használható.

**30. §** (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek költségvetési maradványát - ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt - a Képviselő-testület hagyja jóvá. A szabad költségvetési maradvány felosztásáról és felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a 2022. évi költségvetési maradványát a költségvetési maradvány jóváhagyása előtt kizárólag a 2022. évben vállalt kötelezettségből áthúzódó kifizetésekre, feladatokra fordíthatják.

**31.§** A kiadások készpénzben történő teljesítésére a következő esetekben kerülhet sor, maximum 500.000,- Ft értékhatárig, illetve a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- a) egységes rovatrend K31. (Készletbeszerzés) rovaton elszámolandó maximum 200.000,- Ft. összegű kiadások,
- b) egységes rovatrend K63. (Informatikai eszközök beszerzése, létesítése) és a K64. (Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése) rovatain elszámolandó maximum 200.000,- Ft. értékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- c) egységes rovatrend K33 (Szolgáltatási kiadások) rovaton elszámolandó maximum 200.000,- Ft. értékű szolgáltatási kiadások,
- d) a K12. Külső személyi juttatások rovaton elszámolandó kiadások, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi
- e) a K341 kiküldetésekhez kapcsolódó kifizetések,
- f) a K123 reprezentációs kiadások,
- g) a K355 illetékbélyeg beszerzés kiadásai,
- h) az a-f. pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. (Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó) és a K67. (Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó) rovatain elszámolandó kiadások,
- i) az a.-g. pont szerinti kiadásokra az alkalmazottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,
- j) az ellátottak pénzbeli juttatásai,
- k) a térítése díj visszafizetések,
- l) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- m) az Mt. hatálya alá tartozók részére bér kifizetés kérelem alapján.

**32. §** (1) A költségvetési szerv vezetője a (2)-(3) bekezdésben foglaltak figyelembevételével saját hatáskörben és a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint, az átvett pénzeszközökkel módosíthatja a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatokat.

(2) A költségvetési szerv vezetője a felhalmozási költségvetési előirányzat-csoportba tartozó kiemelt előirányzatait nem csökkentheti.

(3) A költségvetési szerv vezetője a működési költségvetési előirányzat-csoportba tartozó kiemelt előirányzatait átcsoportosíthatja a felhalmozási költségvetési előirányzat csoportba tartozó kiemelt előirányzataira.

(4) A költségvetési szerv vezetője köteles 30 napon belül tájékoztatni a polgármestert a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról. A költségvetési szerv vezetője által saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet módosításának céljából a polgármester - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap soros üléséig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig beterjeszti a Képviselő-testület elé.

**33. § (1)** Az önkormányzat, és a költségvetési szervek kötelesek valamennyi kötelezettségvállalásban a kifizetés módját, összegét és határidejét úgy rögzíteni, hogy a kifizetés időpontjában szükséges fedezet rendelkezésre álljon.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek kötelesek a kifizetéseknél a készpénzt kímélő fizetési módot előnyben részesíteni és a minél hosszabb időtartamú kiegyenlítési határidőt érvényesíteni. Fizetési határidő előtti teljesítésre kizárólag indokolt esetben kerülhet sor.

**34. §** Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodásának törvényességét a belső ellenőr közreműködésével a Jegyző ellenőrzi, a Képviselő-testület által meghatározott belső ellenőrzési ütemtervnek megfelelően.

**35. § (1)** A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 30-ig számol be a Képviselő-testületnek.

(2) Az éves gazdálkodásról a Polgármester a Jegyző által elkészített zárszámadási rendelet tervezetét a költségvetési évet követő ötödik hónapon belül terjeszti a Képviselő-testület elé.

**36. §** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy rendkívüli esetben két testületi ülés között hatáskörében eljárva, a költségvetési szabályoknak megfelelően – utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett – esetenként maximum – az Áfa értékével növelten 1.000.000,- Ft-ig döntsön úgy, hogy a két Képviselő-testületi ülés között összesen az 2.000.000,- Ft-ot nem haladhatja meg.

**37. §** Az általános gazdálkodási tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

**38. §** A 2023. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában:

a) köztisztviselői illetményalap 46.380,- Ft,

b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete bruttó 231.900,- Ft/év/fő.

**39. §** A 2023. évre az önkormányzatnál a közalkalmazottak és a munkatörvénykönyve által foglalkoztatottak cafetéria juttatásának összege: 12 000,- Ft/hó.

## **8. Záró rendelkezések**

**40. § (1)** A rendelet a kihirdetésének napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Ez a rendelet a belső piaci szolgáltatásokról szóló 2006/123/EK irányelvvel összeegyeztethető rendelkezéseket tartalmaz.

**Szentmártonkóta, 2023. ....**

**dr. Boér Imre Hunor**  
**polgármester**

**Dr. Nagy Lajos**  
**jegyző**

A rendeletet a képviselő-testület a 2023. ....i ülésén fogadta el.  
A rendelet 2023. .... került kihirdetésre.

**Dr. Nagy Lajos**  
**jegyző**

**Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat  
2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez:**

**Általános indokolás**

A rendelet-tervezet előkészítése során figyelembevételre került a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény és a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendeletben foglalt szabályok.

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak. Az egyes kiadásokat a bevételek és a kötelezően teljesítendő feladatok határozzák meg.

**Részletes indokolás**

**A rendelet 1. §-ához**

A rendelet hatályát minden esetben rögzíteni szükséges.

**A rendelet 2. §-ához**

Meg kell határozni az önkormányzat költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlegét és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban illetve a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előirányzatot.

**A rendelet 3-15. §-ához**

Szerepeltetni kell külön az önkormányzat költségvetési főösszegét, bevételi és kiadási előirányzatait, beruházásai, felújítási előirányzatait. Továbbá a tartalékok, költségvetési maradványok, a költségvetési mérleget, az engedélyezett létszámkeretet. 2023. évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait, a várható közvetett támogatásokat. A későbbi évekre is kiható, több éves kihatással járó feladatokat, a 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemtervet, az adósságot keletkeztető ügyleteket és a 2023. évre tervezett európai uniós forrásból finanszírozott projekteket.

**A rendelet 16-18. §-ához**

A Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában is rögzíteni kell a költségvetési főösszegét, bevételi és kiadási előirányzatait.

**A rendelet 19-21. §-ához**

Rögzíteni szükséges az önkormányzat intézményeinek – így az Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha - költségvetési főösszegét, bevételi és kiadási előirányzatait.

**A rendelet 22-24. §-ához**

Meghatározásra került a Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház, mint önkormányzati intézmény költségvetési főösszege, bevételi és kiadási előirányzata.

### **A rendelet 25-39. §-ához**

A rendeletnek tartalmaznia kell végrehajtásra vonatkozó szabályokat is. Itt került meghatározásra többek között a beszámolási kötelezettség, a belső ellenőrzés, a polgármester döntési jogosultsága a két ülés között, az illetményalap és a cafetéria juttatás összege.

### **A rendelet 40. §-ához**

Hatályba lépési rendelkezések és jogharmonizációs záradék, az Európai Unió jogának való megfelelést tartalmazza.

## **Előzetes hatásvizsgálat**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai az önkormányzati rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

### **I. A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható hatásai:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.

### **II. A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi és adminisztratív hatásai:**

#### **a) Társadalmi hatása:**

A költségvetési rendelet biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményei 2023. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

#### **b) Gazdasági hatása:**

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A rendelet helyi gazdasági hatása közvetett.

#### **c) Költségvetési hatása:**

A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat és a finanszírozott intézmények működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható.

#### **d) Környezeti és egészségügyi hatása: nincs**

#### **e) Adminisztratív hatása:**

A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.

### **III. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

Rendelkezésre állnak.

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése   | Rovat szám   | Eredeti előirányzat "A" | Ebből:             |                      |                |
|----------|---|--------------|-------------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |   |              |                         | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása   | B111         | 180 326 564             | 180 326 564        |                      |                |
| 02       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                             | B112         | 147 336 460             | 147 336 460        |                      |                |
| 03       | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | B1131        | 0                       | 0                  |                      |                |
| 04       | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                            | B1132        | 0                       | 0                  |                      |                |
| 05       | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113         | 117 207 420             | 117 207 420        |                      |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                    | B114         | 11 195 567              | 11 195 567         |                      |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek  | B116         | 0                       | 0                  |                      |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                             | B16          | 93 102 433              | 93 102 433         | 0                    |                |
| 09       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>                         | <b>B1</b>    | <b>549 168 444</b>      | <b>549 168 444</b> | <b>0</b>             |                |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                         | B25          | 14 944 336              | 14 944 336         | 0                    |                |
| 11       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>                     | <b>B2</b>    | <b>14 944 336</b>       | <b>14 944 336</b>  | <b>0</b>             |                |
| 12       | Vagyon típusú adók  | B34          | 14 000 000              | 14 000 000         |                      |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók   | B351         | 70 000 000              | 70 000 000         |                      |                |
| 14       | Gépjárműadók  | B354         | 0                       | 0                  |                      |                |
| 15       | Egyéb közhatalmi bevételek  | B36          | 1 300 000               | 1 300 000          | 0                    |                |
| 16       | <b>Közhatalmi bevételek (=27+...+34)</b>  | <b>B3</b>    | <b>85 300 000</b>       | <b>85 300 000</b>  | <b>0</b>             |                |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke  | B401         | 6 000 000               |                    | 6 000 000            |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke  | B402         | 20 819 685              | 900 000            | 19 919 685           |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke  | B403         | 3 000 000               |                    | 3 000 000            |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek   | B404         | 15 678 460              | 0                  | 15 678 460           |                |
| 21       | Ellátási díjak  | B405         | 20 824 473              | 20 824 473         |                      |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | B406         | 10 873 662              | 3 533 347          | 7 340 315            |                |
| 23       | <b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>  | <b>B4</b>    | <b>77 196 280</b>       | <b>25 257 820</b>  | <b>51 938 460</b>    |                |
| 24       | Ingatlanok értékeztése  | B52          | 0                       |                    | 0                    |                |
| 25       | <b>Felhalmozási bevételek</b>   | <b>B5</b>    | <b>0</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>             |                |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről   | B64          | 3 687 509               |                    | 3 687 509            |                |
| 27       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>  | <b>B6</b>    | <b>3 687 509</b>        | <b>0</b>           | <b>3 687 509</b>     |                |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök   | B75          | 1 500 000               | 1 500 000          |                      |                |
| 29       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>  | <b>B7</b>    | <b>1 500 000</b>        | <b>1 500 000</b>   | <b>0</b>             |                |
| 30       | <b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>   | <b>B1-B7</b> | <b>731 796 569</b>      | <b>676 170 600</b> | <b>55 625 969</b>    | <b>0</b>       |

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                  | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|----------|--|------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |  |            |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131      | 205 582 096         | 205 582 096        |                      |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                            | B813       | 0                   |                    |                      |                |
| 33       | Központi, irányító szervei támogatás               | B816       | 478 257 479         | 478 257 479        |                      |                |
| 34       | <b>Finanszírozási bevételek</b>                    | <b>B8</b>  | <b>683 839 575</b>  | <b>683 839 575</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>       |

Bevételek mindösszesen

1 415 636 144

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése  | Rovat szám   | Eredeti előirányzat "A" | Ebből:             |                      |                |
|----------|--|--------------|-------------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |  |              |                         | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek   | K1101        | 373 883 891             | 373 883 891        |                      |                |
| 02       | Céltuttatás, projektpremium  | K1103        | 0                       | 0                  |                      |                |
| 03       | Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                | K1104        | 0                       | 0                  |                      |                |
| 04       | Jubileumi jutalom  | K1106        | 5 636 985               | 5 636 985          |                      |                |
| 05       | Béren kívüli juttatások  | K1107        | 13 263 975              | 13 263 975         |                      |                |
| 06       | Ruházati költségterítés  | K1108        | 0                       | 0                  |                      |                |
| 07       | Közlekedési költségterítés   | K1109        | 6 081 380               | 6 081 380          |                      |                |
| 08       | Egyéb költségterítések   | K1110        | 0                       | 0                  |                      |                |
| 09       | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai   | K1113        | 1 643 000               | 1 643 000          |                      |                |
| 10       | Választott tisztviselők juttatásai   | K121         | 25 366 836              | 25 366 836         | 0                    |                |
| 11       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122         | 14 224 500              | 14 224 500         | 0                    |                |
| 12       | Egyéb külső személyi juttatások  | K123         | 1 130 000               | 1 130 000          |                      |                |
| 13       | <b>Személyi juttatások</b>   | <b>K1</b>    | <b>441 250 567</b>      | <b>441 250 567</b> | <b>0</b>             |                |
| 14       | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>56 334 746</b>       | <b>56 334 746</b>  | <b>0</b>             |                |
| 15       | Szakmai anyagok beszerzése   | K311         | 3 525 833               | 3 525 833          | 0                    |                |
| 16       | Üzemeltetési anyagok beszerzése  | K312         | 93 637 055              | 74 117 370         | 19 519 685           |                |
| 17       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele  | K321         | 2 627 644               | 2 627 644          | 0                    |                |
| 18       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások   | K322         | 2 261 140               | 2 261 140          | 0                    |                |
| 19       | Körutazási díjak   | K331         | 34 851 968              | 34 851 968         | 0                    |                |
| 20       | Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások   | K334         | 4 035 827               | 4 035 827          | 0                    |                |
| 21       | Közvetített szolgáltatások   | K335         | 3 000 000               | 3 000 000          | 0                    |                |
| 22       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások  | K336         | 31 026 102              | 31 026 102         | 0                    |                |
| 23       | Egyéb szolgáltatások   | K337         | 28 556 891              | 28 556 891         | 0                    |                |
| 24       | Küldetések kiadásai  | K341         | 239 370                 | 239 370            | 0                    |                |
| 25       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351         | 44 132 689              | 44 132 689         | 0                    |                |
| 26       | Fizetendő általános forgalmi adó   | K352         | 10 000 000              | 10 000 000         | 0                    |                |
| 27       | <b>Dologi kiadások</b>   | <b>K3</b>    | <b>257 894 519</b>      | <b>238 374 834</b> | <b>19 519 685</b>    |                |
| 28       | Betegséggel kapcsolatos ellátások  | K44          | 0                       | 0                  | 0                    |                |
| 29       | Egyéb nem intézményi ellátások   | K48          | 13 000 000              | 13 000 000         | 0                    |                |
| 30       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>  | <b>K4</b>    | <b>13 000 000</b>       | <b>13 000 000</b>  | <b>0</b>             |                |
| 31       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         | 3 125 353               | 725 353            | 2 400 000            |                |
| 32       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         | 32 176 000              | 5 640 000          | 26 536 000           |                |
| 33       | Tartalékok   | K513         | 58 974 979              | 58 974 979         | 0                    |                |
| 34       | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>  | <b>K5</b>    | <b>94 276 332</b>       | <b>65 340 332</b>  | <b>28 936 000</b>    |                |
| 35       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése   | K64          | 16 528 929              | 0                  | 16 528 929           |                |
| 36       | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 4 462 812               | 0                  | 4 462 812            |                |
| 37       | <b>Beruházások</b>   | <b>K6</b>    | <b>20 991 741</b>       | <b>0</b>           | <b>20 991 741</b>    |                |
| 38       | Ingatlanok felújítása  | K71          | 28 183 558              | 0                  | 28 183 558           |                |
| 39       | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          | 7 204 561               | 0                  | 7 204 561            |                |
| 40       | <b>Felújítások</b>   | <b>K7</b>    | <b>35 388 119</b>       | <b>0</b>           | <b>35 388 119</b>    |                |
| 41       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          | 0                       | 0                  | 0                    |                |
| 42       | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>  | <b>K8</b>    | <b>0</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>             |                |
| 43       | <b>Költségvetési kiadások</b>  | <b>K1-K8</b> | <b>919 136 024</b>      | <b>814 300 479</b> | <b>104 835 545</b>   |                |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|----------|--|------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |  |            |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 44       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       | 18 242 641          | 18 242 641         | 0                    |                |
| 45       | Központi irányító szervi támogatások folyósítása       | K915       | 478 257 479         | 478 257 479        | 0                    |                |
| 46       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  | <b>496 500 120</b>  | <b>496 500 120</b> | <b>0</b>             |                |

Kiadások mindösszesen

1 415 636 144



## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése   | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|----------|---|--------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |   |              |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása   | B111         | 180 326 564         | 180 326 564        |                      |                |
| 02       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                             | B112         | 147 336 460         | 147 336 460        |                      |                |
| 03       | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | B1131        |                     |                    |                      |                |
| 04       | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                            | B1132        |                     |                    |                      |                |
| 05       | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113         | 117 207 420         | 117 207 420        |                      |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                    | B114         | 11 195 567          | 11 195 567         |                      |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek  | B116         |                     |                    |                      |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                             | B16          | 91 756 399          | 91 756 399         |                      |                |
| 09       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>                         | <b>B1</b>    | <b>547 822 410</b>  | <b>547 822 410</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                         | B25          | 14 944 336          | 14 944 336         |                      |                |
| 11       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>                     | <b>B2</b>    | <b>14 944 336</b>   | <b>14 944 336</b>  |                      |                |
| 12       | Vagyoni típusú adók   | B34          | 14 000 000          | 14 000 000         |                      |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók   | B351         | 70 000 000          | 70 000 000         |                      |                |
| 14       | Gépjárműadók  | B354         | 0                   | 0                  |                      |                |
| 15       | Egyéb közhaltnalnu bevételek  | B36          | 1 300 000           | 1 300 000          |                      |                |
| 16       | <b>Közhatalmi bevételek (=27+...+34)</b>  | <b>B3</b>    | <b>85 300 000</b>   | <b>85 300 000</b>  |                      |                |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke  | B401         | 6 000 000           |                    | 6 000 000            |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke  | B402         | 0                   |                    |                      |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke  | B403         | 3 000 000           |                    | 3 000 000            |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek   | B404         | 15 678 460          |                    | 15 678 460           |                |
| 21       | Ellátási díjak  | B405         | 738 000             |                    | 738 000              |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | B406         | 2 070 000           |                    | 2 070 000            |                |
| 23       | <b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>  | <b>B4</b>    | <b>27 486 460</b>   |                    | <b>27 486 460</b>    |                |
| 24       | Ingatlanok értékesítése   | B52          | 0                   |                    |                      |                |
| 25       | <b>Felhalmozási bevételek</b>   | <b>B5</b>    |                     |                    |                      |                |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről   | B64          | 3 687 509           |                    | 3 687 509            |                |
| 27       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>  | <b>B6</b>    | <b>3 687 509</b>    |                    | <b>3 687 509</b>     |                |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök   | B75          | 1 500 000           |                    | 1 500 000            |                |
| 29       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>  | <b>B7</b>    | <b>1 500 000</b>    |                    | <b>1 500 000</b>     |                |
| 30       | <b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>   | <b>B1-B7</b> | <b>680 740 715</b>  | <b>648 066 746</b> | <b>32 673 969</b>    |                |

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                 | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|----------|---|------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |   |            |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványnak igénybevétele | B8131      | 203 000 000         | 203 000 000        |                      |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                           | B813       |                     |                    |                      |                |
| 33       | Központi, irányító szervi támogatás               | B816       |                     |                    |                      |                |
| 34       | <b>Finanszírozási bevételek</b>                   | <b>B8</b>  | <b>203 000 000</b>  | <b>203 000 000</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>       |

Bevételek mindösszesen

883 740 715

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése  | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|----------|--|--------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |  |              |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek   | K1101        | 62 436 120          | 62 436 120         |                      |                |
| 02       | Céljuttatás, projektpremium  | K1103        |                     | 0                  |                      |                |
| 03       | Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                | K1104        |                     | 0                  |                      |                |
| 04       | Jubileumi jutalom  | K1106        |                     | 0                  |                      |                |
| 05       | Béren kívüli juttatások  | K1107        | 1 476 000           | 1 476 000          |                      |                |
| 06       | Ruházati költségterítés  | K1108        |                     | 0                  |                      |                |
| 07       | Közlekedési költségterítés   | K1109        | 330 000             | 330 000            |                      |                |
| 08       | Egyéb költségterítések   | K1110        |                     | 0                  |                      |                |
| 09       | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai   | K1113        | 0                   | 0                  |                      |                |
| 10       | Választott tisztségviselők juttatásai  | K121         | 25 366 836          | 25 366 836         |                      |                |
| 11       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122         | 1 940 000           | 1 940 000          |                      |                |
| 12       | Egyéb külső személyi juttatások  | K123         | 600 000             | 600 000            |                      |                |
| 13       | <b>Személyi juttatások</b>   | <b>K1</b>    | <b>92 148 956</b>   | <b>92 148 956</b>  |                      |                |
| 14       | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>11 315 387</b>   | <b>11 315 387</b>  |                      |                |
| 15       | Szakmai anyagok beszerzése   | K311         | 200 000             | 200 000            |                      |                |
| 16       | Üzemeltetési anyagok beszerzése  | K312         | 21 151 398          | 21 151 398         |                      |                |
| 17       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele  | K321         | 395 400             | 395 400            |                      |                |
| 18       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások   | K322         | 1 395 000           | 1 395 000          |                      |                |
| 19       | Közüzemi díjak   | K331         | 21 600 000          | 21 600 000         |                      |                |
| 20       | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások  | K334         | 1 550 000           | 1 550 000          |                      |                |
| 21       | Közvetített szolgáltatások   | K335         | 3 000 000           | 3 000 000          |                      |                |
| 22       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások  | K336         | 26 215 000          | 26 215 000         |                      |                |
| 23       | Egyéb szolgáltatások   | K337         | 23 192 268          | 23 192 268         |                      |                |
| 24       | Kiküldetések kiadásai  | K341         |                     | 0                  |                      |                |
| 25       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351         | 20 423 088          | 20 423 088         |                      |                |
| 26       | Fizetendő általános forgalmi adó   | K352         | 10 000 000          | 10 000 000         |                      |                |
| 27       | <b>Dologi kiadások</b>   | <b>K3</b>    | <b>129 124 154</b>  | <b>129 124 154</b> |                      |                |
| 28       | Betegséggel kapcsolatos ellátások  | K44          |                     | 0                  |                      |                |
| 29       | Egyéb nem intézményi ellátások   | K48          | 13 000 000          | 13 000 000         |                      |                |
| 30       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>  | <b>K4</b>    | <b>13 000 000</b>   | <b>13 000 000</b>  |                      |                |
| 31       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         | 2 400 000           | 0                  | 2 400 000            |                |
| 32       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         | 32 176 000          | 5 640 000          | 26 536 000           |                |
| 33       | Tartalékok   | K513         | 58 974 979          | 58 974 979         |                      |                |
| 34       | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>  | <b>K5</b>    | <b>93 550 979</b>   | <b>64 614 979</b>  | <b>28 936 000</b>    |                |
| 35       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése   | K64          | 10 010 236          |                    | 10 010 236           |                |
| 36       | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 2 702 765           |                    | 2 702 765            |                |
| 37       | <b>Beruházások</b>   | <b>K6</b>    | <b>12 713 001</b>   | <b>0</b>           | <b>12 713 001</b>    |                |
| 38       | Ingatlanok felújítása  | K71          | 28 183 558          | 0                  | 28 183 558           |                |
| 39       | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          | 7 204 561           | 0                  | 7 204 561            |                |
| 40       | <b>Felújítások</b>   | <b>K7</b>    | <b>35 388 119</b>   | <b>0</b>           | <b>35 388 119</b>    |                |
| 41       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                     | 0                  |                      |                |
| 42       | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>  | <b>K8</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| 43       | <b>Költségvetési kiadások</b>  | <b>K1-K8</b> | <b>387 240 595</b>  | <b>310 203 475</b> | <b>77 037 120</b>    |                |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|----------|--|------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |  |            |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 44       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       | 18 242 641          | 18 242 641         |                      |                |
| 45       | Központi irányító szervei támogatások folyósítása      | K915       | 478 257 479         | 478 257 479        |                      |                |
| 46       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  | <b>496 500 120</b>  | <b>496 500 120</b> |                      |                |

Kiadások mindösszesen

883 740 715

806 703 595

77 037 120

## SZENTMÁRTONKÁTA KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATAI HIVATAL

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése   | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|---|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |   |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása   | B111       |                     |                  |                      |                |
| 02       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                             | B112       |                     |                  |                      |                |
| 03       | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | B1131      |                     |                  |                      |                |
| 04       | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                            | B1132      |                     |                  |                      |                |
| 05       | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113       |                     |                  |                      |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                    | B114       |                     |                  |                      |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek  | B116       |                     |                  |                      |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                             | B16        | 1 346 034           | 1 346 034        |                      |                |
| 09       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)                                | B1         | 1 346 034           | 1 346 034        |                      |                |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                         | B25        |                     |                  |                      |                |
| 11       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)                            | B2         | 0                   |                  |                      |                |
| 12       | Vagyoni típusú adók   | B34        |                     |                  |                      |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók   | B351       |                     |                  |                      |                |
| 14       | Gépjárműadók  | B354       |                     |                  |                      |                |
| 15       | Egyéb közhatalmi bevételek  | B36        |                     |                  |                      |                |
| 16       | Közhatalmi bevételek (=27+...+34)   | B3         | 0                   |                  |                      |                |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke  | B401       |                     |                  |                      |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke  | B402       | 900 000             | 900 000          |                      |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke  | B403       |                     |                  |                      |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek   | B404       |                     |                  |                      |                |
| 21       | Ellátási díjak  | B405       |                     |                  |                      |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | B406       |                     |                  |                      |                |
| 23       | Működési bevételek (=36+...+41)   | B4         | 900 000             | 900 000          |                      |                |
| 24       | Ingtatlanok értékesítése  | B52        |                     |                  |                      |                |
| 25       | Felhalmozási bevételek  | B52        | 0                   |                  |                      |                |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről   | B64        |                     |                  |                      |                |
| 27       | Működési célú átvett pénzeszközök (=61)   | B6         | 0                   |                  |                      |                |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök   | B75        |                     |                  |                      |                |
| 29       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök   | B7         | 0                   |                  |                      |                |
| 30       | Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)  | B1-B7      | 2 246 034           | 2 246 034        |                      |                |

## B8. Finanszírozási bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                  | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|--|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |  |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131      | 1 007 763           | 1 007 763        |                      |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                            | B813       |                     |                  |                      |                |
| 33       | Központi, irányító szervi támogatás                | B816       | 166 923 887         | 166 923 887      |                      |                |
| 34       | Finanszírozási bevételek                           | B8         | 167 931 650         | 167 931 650      |                      |                |

Bevételek mindösszesen

170 177 684

## SZENTMÁRTONKÁTAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése  | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                | Ebből:             |                   |
|----------|--|--------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|--------------------|-------------------|
|          |  |              |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat | Szentmártonkóta    | Szentlőrinc-kóta  |
| 01       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek   | K1101        | 122 358 930         | 122 358 930        |                      |                | 88 210 750         | 34 148 180        |
| 02       | Céljuttatás, projektpremium  | K1103        |                     |                    |                      |                | 0                  |                   |
| 03       | Készletértéki, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                              | K1104        | 0                   |                    |                      |                | 0                  |                   |
| 04       | Jubileumi jutalom  | K1106        | 4 623 000           | 4 623 000          |                      |                | 4 623 000          |                   |
| 05       | Béren kívüli juttatások  | K1107        | 5 415 975           | 5 415 975          |                      |                | 4 054 500          | 1 361 475         |
| 06       | Ruházati költségterítés  | K1108        | 0                   | 0                  |                      |                | 0                  |                   |
| 07       | Közlekedési költségterítés   | K1109        | 2 709 020           | 2 709 020          |                      |                | 2 000 000          | 709 020           |
| 08       | Egyéb költségterítések   | K1110        |                     | 0                  |                      |                | 0                  |                   |
| 09       | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai   | K1113        | 1 643 000           | 1 643 000          |                      |                | 1 643 000          |                   |
| 10       | Választott tisztségviselők juttatásai  | K121         |                     | 0                  |                      |                | 0                  |                   |
| 11       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122         | 216 000             | 216 000            |                      |                | 216 000            |                   |
| 12       | Egyéb külső személyi juttatások  | K123         | 500 000             | 500 000            |                      |                | 500 000            |                   |
| 13       | <b>Személyi juttatások</b>   | <b>K1</b>    | <b>137 465 925</b>  | <b>137 465 925</b> |                      |                | <b>101 247 250</b> | <b>36 218 675</b> |
| 14       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                   | K2           | 16 936 407          | 16 936 407         |                      |                | 12 651 658         | 4 284 749         |
| 15       | Szakmai anyagok beszerzése   | K311         | 1 157 480           | 1 157 480          |                      |                | 157 480            | 1 000 000         |
| 16       | Üzemeltetési anyagok beszerzése  | K312         | 1 850 394           | 1 850 394          |                      |                | 1 850 394          |                   |
| 17       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele  | K321         | 1 574 803           | 1 574 803          |                      |                | 1 574 803          |                   |
| 18       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások   | K322         | 236 220             | 236 220            |                      |                | 236 220            |                   |
| 19       | Közüzem díjak  | K331         | 1 968 504           | 1 968 504          |                      |                | 1 968 504          |                   |
| 20       | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások  | K334         |                     | 0                  |                      |                | 0                  |                   |
| 21       | Közvetített szolgáltatások   | K335         |                     | 0                  |                      |                | 0                  |                   |
| 22       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások  | K336         | 2 850 787           | 2 850 787          |                      |                | 2 850 787          |                   |
| 23       | Egyéb szolgáltatások   | K337         | 650 000             | 650 000            |                      |                | 650 000            |                   |
| 24       | Küldetések kiadásai  | K341         | 200 000             | 200 000            |                      |                | 200 000            |                   |
| 25       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351         | 2 561 811           | 2 561 811          |                      |                | 2 561 811          |                   |
| 26       | Fizetendő általános forgalmi adó   | K352         |                     |                    |                      |                | 0                  |                   |
| 27       | <b>Dologi kiadások</b>   | <b>K3</b>    | <b>13 049 999</b>   | <b>13 049 999</b>  |                      |                | <b>12 049 999</b>  | <b>1 000 000</b>  |
| 28       | Betegséggel kapcsolatos ellátások  | K44          |                     |                    |                      |                |                    |                   |
| 29       | Egyéb nem intézményi ellátások   | K48          |                     |                    |                      |                |                    |                   |
| 30       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>  | <b>K4</b>    | <b>0</b>            |                    |                      |                |                    |                   |
| 31       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         | 725 353             | 725 353            |                      |                | 725 353            |                   |
| 32       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         |                     |                    |                      |                |                    |                   |
| 33       | Tartalékok   | K513         |                     |                    |                      |                |                    |                   |
| 34       | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>  | <b>K5</b>    | <b>725 353</b>      | <b>725 353</b>     |                      |                | <b>725 353</b>     | <b>0</b>          |
| 35       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése   | K64          | 1 574 803           |                    | 1 574 803            |                | 1 574 803          |                   |
| 36       | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 425 197             |                    | 425 197              |                | 425 197            |                   |
| 37       | <b>Beruházások</b>   | <b>K6</b>    | <b>2 000 000</b>    |                    | <b>2 000 000</b>     |                | <b>2 000 000</b>   | <b>0</b>          |
| 38       | Ingatlanok felújítása  | K71          |                     |                    |                      |                |                    |                   |
| 39       | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          |                     |                    |                      |                |                    |                   |
| 40       | <b>Felújítások</b>   | <b>K7</b>    | <b>0</b>            |                    |                      |                |                    |                   |
| 41       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                     |                    |                      |                |                    |                   |
| 42       | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>  | <b>K8</b>    | <b>0</b>            |                    |                      |                |                    |                   |
| 43       | <b>Költségvetési kiadások</b>  | <b>K1-K8</b> | <b>170 177 684</b>  | <b>168 177 684</b> | <b>2 000 000</b>     |                | <b>128 674 260</b> | <b>41 503 424</b> |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                | Ebből:          |                  |
|----------|--|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|-----------------|------------------|
|          |  |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat | Szentmártonkóta | Szentlőrinc-kóta |
| 44       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       |                     |                  |                      |                |                 |                  |
| 45       | Központi irányító szervi támogatások folyósítása       | K915       |                     |                  |                      |                |                 |                  |
| 46       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  | <b>0</b>            |                  |                      |                |                 |                  |

Kiadások módosításon

170 177 684

## SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA ÓVODA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése   | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|---|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |   |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása   | B111       |                     |                  |                      |                |
| 02       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                             | B112       |                     |                  |                      |                |
| 03       | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | B1131      |                     |                  |                      |                |
| 04       | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                            | B1132      |                     |                  |                      |                |
| 05       | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113       |                     |                  |                      |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                    | B114       |                     |                  |                      |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek  | B116       |                     |                  |                      |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                             | B16        |                     |                  |                      |                |
| 09       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)                                | B1         | 0                   |                  |                      |                |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                         | B25        |                     |                  |                      |                |
| 11       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)                            | B2         | 0                   |                  |                      |                |
| 12       | Vagyon típusú adók  | B34        |                     |                  |                      |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók   | B351       |                     |                  |                      |                |
| 14       | Gépjárműadók  | B354       |                     |                  |                      |                |
| 15       | Egyéb közhatalmi bevételek  | B36        |                     |                  |                      |                |
| 16       | Közhatalmi bevételek (=27+...+34)   | B3         | 0                   |                  |                      |                |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke  | B401       |                     |                  |                      |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke  | B402       | 19 519 685          |                  | 19 519 685           |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke  | B403       |                     |                  |                      |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek   | B404       |                     |                  |                      |                |
| 21       | Ellátási díjak  | B405       | 20 086 473          | 20 086 473       |                      |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | B406       | 8 803 662           | 3 533 347        | 5 270 315            |                |
| 23       | Működési bevételek (=36+...+41)   | B4         | 48 409 820          | 23 619 820       | 24 790 000           |                |
| 24       | Ingatlanok értékesítése   | B52        |                     |                  |                      |                |
| 25       | Felhalmozási bevételek  | B52        | 0                   |                  |                      |                |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről   | B64        |                     |                  |                      |                |
| 27       | Működési célú átvett pénzeszközök (=61)   | B6         | 0                   |                  |                      |                |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök   | B75        |                     |                  |                      |                |
| 29       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök   | B7         | 0                   |                  |                      |                |
| 30       | Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)  | B1-B7      | 48 409 820          | 23 619 820       | 24 790 000           |                |

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                  | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|--|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |  |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131      | 1 039 000           | 1 039 000        |                      |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                            | B813       |                     |                  |                      |                |
| 33       | Központi, irányító szervek támogatás               | B816       | 291 063 368         | 291 063 368      |                      |                |
| 34       | Finanszírozási bevételek                           | B8         | 292 102 368         | 292 102 368      |                      |                |

Bevételek mindösszesen

340 512 188

## SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA , BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése  | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|----------|--|--------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |  |              |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek   | K1101        | 177 156 844         | 177 156 844        |                      |                |
| 02       | Céljuttatás, projektpremium  | K1103        |                     |                    |                      |                |
| 03       | Készletléti, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                 | K1104        |                     |                    |                      |                |
| 04       | Jubileumi jutalom  | K1106        | 1 013 985           | 1 013 985          |                      |                |
| 05       | Béren kívüli juttatások  | K1107        | 5 976 000           | 5 976 000          |                      |                |
| 06       | Ruházati költségtérítés  | K1108        | 0                   | 0                  |                      |                |
| 07       | Közlekedési költségtérítés   | K1109        | 2 892 360           | 2 892 360          |                      |                |
| 08       | Egyéb költségtérítések   | K1110        | 0                   | 0                  |                      |                |
| 09       | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai   | K1113        | 0                   | 0                  |                      |                |
| 10       | Választott tisztségviselők juttatásai  | K121         |                     | 0                  |                      |                |
| 11       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122         | 12 068 500          | 12 068 500         |                      |                |
| 12       | Egyéb külső személyi juttatások  | K123         |                     |                    |                      |                |
| 13       | <b>Személyi juttatások</b>   | <b>K1</b>    | <b>199 107 689</b>  | <b>199 107 689</b> |                      |                |
| 14       | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>26 404 393</b>   | <b>26 404 393</b>  |                      |                |
| 15       | Szakmai anyagok beszerzése   | K311         | 787 401             | 787 401            |                      |                |
| 16       | Üzemeltetési anyagok beszerzése  | K312         | 70 082 082          | 50 562 397         | 19 519 685           |                |
| 17       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele  | K321         | 263 740             | 263 740            |                      |                |
| 18       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások   | K322         | 393 700             | 393 700            |                      |                |
| 19       | Közüzem díjak  | K331         | 10 338 582          | 10 338 582         |                      |                |
| 20       | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások  | K334         | 1 974 803           | 1 974 803          |                      |                |
| 21       | Közvetített szolgáltatások   | K335         |                     |                    |                      |                |
| 22       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások  | K336         | 1 802 835           | 1 802 835          |                      |                |
| 23       | Egyéb szolgáltatások   | K337         | 3 848 481           | 3 848 481          |                      |                |
| 24       | Kiküldetések kiadásai  | K341         |                     |                    |                      |                |
| 25       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351         | 20 079 741          | 20 079 741         |                      |                |
| 26       | Fizetendő általános forgalmi adó   | K352         |                     | 0                  |                      |                |
| 27       | <b>Dologi kiadások</b>   | <b>K3</b>    | <b>109 571 365</b>  | <b>90 051 680</b>  | <b>19 519 685</b>    |                |
| 28       | Betegséggel kapcsolatos ellátások  | K44          |                     |                    |                      |                |
| 29       | Egyéb nem intézményi ellátások   | K48          |                     |                    |                      |                |
| 30       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>  | <b>K4</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| 31       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         |                     |                    |                      |                |
| 32       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         |                     |                    |                      |                |
| 33       | Tartalékok   | K513         |                     |                    |                      |                |
| 34       | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>  | <b>K5</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| 35       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése   | K64          | 4 274 599           |                    | 4 274 599            |                |
| 36       | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 1 154 142           |                    | 1 154 142            |                |
| 37       | <b>Beruházások</b>   | <b>K6</b>    | <b>5 428 741</b>    | <b>0</b>           | <b>5 428 741</b>     |                |
| 38       | Ingatlanok felújítása  | K71          |                     |                    |                      |                |
| 39       | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          |                     |                    |                      |                |
| 40       | <b>Felújítások</b>   | <b>K7</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| 41       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                     |                    |                      |                |
| 42       | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>  | <b>K8</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| 43       | <b>Költségvetési kiadások</b>  | <b>K1-K8</b> | <b>340 512 188</b>  | <b>315 563 762</b> | <b>24 948 426</b>    |                |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|--|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |  |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 44       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       |                     |                  |                      |                |
| 45       | Központi irányító szervek támogatások folyósítása      | K915       |                     |                  |                      |                |
| 46       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  |                     |                  |                      |                |

Kiadások mindösszesen

340 512 188

## SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése  | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|--|--------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |  |              |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 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 | B113         |                     |                  |                      |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                   | B114         |                     |                  |                      |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek   | B116         |                     |                  |                      |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B16          |                     |                  |                      |                |
| 09       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>                        | <b>B1</b>    | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                        | B25          |                     |                  |                      |                |
| 11       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>                    | <b>B2</b>    | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 12       | Vagyon típusú adók   | B34          |                     |                  |                      |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók  | B351         |                     |                  |                      |                |
| 14       | Gépjárműadók   | B354         |                     |                  |                      |                |
| 15       | Egyéb közhatalmi bevételek   | B36          |                     |                  |                      |                |
| 16       | <b>Közhatalmi bevételek (=27+...+34)</b>   | <b>B3</b>    | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke   | B401         |                     |                  |                      |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke   | B402         | 400 000             |                  | 400 000              |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke   | B403         |                     |                  |                      |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek  | B404         |                     |                  |                      |                |
| 21       | Ellátási díjak   | B405         |                     |                  |                      |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó  | B406         |                     |                  |                      |                |
| 23       | <b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>   | <b>B4</b>    | 400 000             | 0                | 400 000              | 0              |
| 24       | Ingatlanok értékesítése  | B52          |                     |                  |                      |                |
| 25       | <b>Felhalmozási bevételek</b>  | <b>B52</b>   | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B64          |                     |                  |                      |                |
| 27       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>   | <b>B6</b>    | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök  | B75          |                     |                  |                      |                |
| 29       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>   | <b>B7</b>    | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 30       | <b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>  | <b>B1-B7</b> | 400 000             | 0                | 400 000              | 0              |

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                  | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|--|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |  |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131      | 535 333             | 535 333          |                      |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                            | B813       |                     |                  |                      |                |
| 33       | Központi, irányító szervek támogatás               | B816       | 20 270 224          | 20 270 224       |                      |                |
| 34       | <b>Finanszírozási bevételek</b>                    | <b>B8</b>  | 20 805 557          | 20 805 557       |                      |                |

Bevételek mindösszesen

21 205 557

## SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése   | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:            |                      |                |
|----------|---|--------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------|
|          |   |              |                     | Kötelező feladat  | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek  | K1101        | 11 931 997          | 11 931 997        |                      |                |
| 02       | Céljuttatás, projektpremium   | K1103        |                     |                   |                      |                |
| 03       | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                  | K1104        |                     |                   |                      |                |
| 04       | Jubileumi jutalom   | K1106        | 0                   |                   |                      |                |
| 05       | Béren kívüli juttatások   | K1107        | 396 000             | 396 000           |                      |                |
| 06       | Ruházati költségterítés   | K1108        |                     |                   |                      |                |
| 07       | Közlekedési költségterítés  | K1109        | 150 000             | 150 000           |                      |                |
| 08       | Egyéb költségterítések  | K1110        |                     |                   |                      |                |
| 09       | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai  | K1113        | 0                   |                   |                      |                |
| 10       | Választott tisztségviselők juttatásai   | K121         |                     |                   |                      |                |
| 11       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások     | K122         |                     |                   |                      |                |
| 12       | Egyéb külső személyi juttatások   | K123         | 50 000              | 50 000            |                      |                |
| 13       | <b>Személyi juttatások</b>  | <b>K1</b>    | <b>12 527 997</b>   | <b>12 527 997</b> | <b>0</b>             |                |
| 14       | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                             | <b>K2</b>    | <b>1 678 560</b>    | <b>1 678 560</b>  |                      |                |
| 15       | Szakmai anyagok beszerzése  | K311         | 1 380 952           | 1 380 952         |                      |                |
| 16       | Üzemeltetési anyagok beszerzése   | K312         | 551 181             | 551 181           |                      |                |
| 17       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele   | K321         | 393 701             | 393 701           |                      |                |
| 18       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások  | K322         | 236 220             | 236 220           |                      |                |
| 19       | Közzemeli díjak   | K331         | 944 882             | 944 882           |                      |                |
| 20       | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások   | K334         | 511 024             | 511 024           |                      |                |
| 21       | Közvetített szolgáltatások  | K335         |                     | 0                 |                      |                |
| 22       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások   | K336         | 157 480             | 157 480           |                      |                |
| 23       | Egyéb szolgáltatások  | K337         | 866 142             | 866 142           |                      |                |
| 24       | Kiküldetések kiadásai   | K341         | 39 370              | 39 370            |                      |                |
| 25       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                    | K351         | 1 068 048           | 1 068 048         |                      |                |
| 26       | Fizetendő általános forgalmi adó  | K352         |                     |                   |                      |                |
| 27       | <b>Dologi kiadások</b>  | <b>K3</b>    | <b>6 149 000</b>    | <b>6 149 000</b>  |                      |                |
| 28       | Betegséggel kapcsolatos ellátások   | K44          |                     |                   |                      |                |
| 29       | Egyéb nem intézményi ellátások  | K48          |                     |                   |                      |                |
| 30       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>   | <b>K4</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>          |                      |                |
| 31       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről                                       | K506         |                     |                   |                      |                |
| 32       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről                                       | K512         |                     |                   |                      |                |
| 33       | Tartalékok  | K513         |                     |                   |                      |                |
| 34       | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>   | <b>K5</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>          |                      |                |
| 35       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése  | K64          | 669 291             |                   | 669 291              |                |
| 36       | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                  | K67          | 180 709             |                   | 180 709              |                |
| 37       | <b>Beruházások</b>  | <b>K6</b>    | <b>850 000</b>      | <b>0</b>          | <b>850 000</b>       |                |
| 38       | Ingatlanok felújítása   | K71          |                     |                   |                      |                |
| 39       | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                  | K74          |                     |                   |                      |                |
| 40       | <b>Felújítások</b>  | <b>K7</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>          |                      |                |
| 41       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről | K85          |                     |                   |                      |                |
| 42       | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>   | <b>K8</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>          |                      |                |
| 43       | <b>Költségvetési kiadások</b>   | <b>K1-K8</b> | <b>21 205 557</b>   | <b>20 355 557</b> | <b>850 000</b>       |                |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|--|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |  |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 44       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       |                     |                  |                      |                |
| 45       | Központi irányító szervi támogatások folyósítása       | K915       |                     |                  |                      |                |
| 46       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  | <b>0</b>            |                  |                      |                |

Kiadások mindösszesen

21 205 557



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

| Kormányzati funkció  | Megnevezés                        | Beruházások      |                        | Feltöltések      |                        | Felhalmozási célú támogatások |                        |                   |
|--|-----------------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------|
|  |                                   | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Kötelező feladat              | Önként vállalt feladat | Összesen          |
| 064010-Közvilágítás  | Közvilágítás korszerűsítés        |                  | 430 000                |                  | 1 888 120              |                               | 1 888 120              | -                 |
| 074031-Család és növéd. el. gond.                                      | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése  |                  | 6 819 270              |                  |                        |                               |                        |                   |
| 041140-Territóriális fejlesztés  | Bölcsőde eszközbeszerzés          |                  | 6 819 270              |                  |                        |                               |                        |                   |
| 066020-Város és községhazd.  | Vízvezeték kiépítése              |                  |                        |                  | 6 000 000              |                               | 6 000 000              |                   |
| 066020-Város és községhazd.  | Csatorna kiépítés a Jókai utcában |                  |                        |                  | 6 000 000              |                               | 6 000 000              |                   |
| 066020-Város és községhazd.  | Települési út aszfaltozása        |                  |                        |                  | 20 000 000             |                               | 20 000 000             |                   |
| 091110-Óvodai nevelés, ellátás   | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése  |                  | 2 162 470              |                  |                        |                               |                        |                   |
| 096015-Gyermekétkeztetés   | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése  |                  | 1 760 000              |                  |                        |                               |                        |                   |
| 082044-Könyvtári szolgáltatások  | Elektromos hálózat felújítása     |                  |                        |                  | 1 500 000              |                               | 1 500 000              |                   |
| 082044-Könyvtári szolgáltatások  | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése  |                  | 850 000                |                  |                        |                               |                        |                   |
| 011130-Önk és önk hivatalko<br>toralkotó és áll. igazgatási tev.       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése  |                  | 2 000 000              |                  |                        |                               |                        |                   |
| 104031 - Gyermekek bölcsődében és<br>mini bölcsődében történő ellátása | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése  |                  | 2 000 000              |                  |                        |                               |                        |                   |
| 066020-Város és községhazd.  | Gépjárműbeszerzés                 |                  | 5 000 000              |                  |                        |                               |                        |                   |
| <b>Mindösszesen</b>  |                                   |                  | <b>20 991 740</b>      |                  | <b>20 991 740</b>      |                               | <b>35 388 120</b>      | <b>35 388 120</b> |

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

| Tartalék megnevezése                 | Kötelező feladat  | Önként vállalt feladat | Összesen          | Előirányzat átcsoportosítási hatáskör / megjegyzés |
|--------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--|
| Működési célú általános tartalék     | 48 974 979        |                        | 48 974 979        | KT / Polgármester hatáskör                         |
| Működési célú céltartalék            | -                 |                        | -                 |  |
| Felhalmozási célú általános tartalék |                   |                        | -                 |  |
| Felhalmozási célú céltartalék        |                   | 10 000 000             | 10 000 000        | Pályázatok önrésze / KT hatáskör                   |
|                                      |                   |                        | -                 |  |
|                                      |                   |                        | -                 |  |
|                                      |                   |                        | -                 |  |
|                                      |                   |                        | -                 |  |
|                                      |                   |                        | -                 |  |
| <b>Mindösszesen</b>                  | <b>48 974 979</b> | <b>10 000 000</b>      | <b>58 974 979</b> | -  |

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

| Sorszám | Költségvetési cím száma / neve   | Feladat megnevezése  | Működési célú | Felhalmozási célú | Összesen    |
|---------|----------------------------------|--|---------------|-------------------|-------------|
| 1       | Szabad pénzmaradvány             |  |               |                   | 167 632 370 |
| 2       | Feladattal terhelt pénzmaradvány |  | 22 137 863    | 15 811 863        | 37 949 726  |
|         | -ebből                           | 013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés   | 1 015         |                   | 1 015       |
|         |                                  | 013320- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok                               | 25 954        | 15 811 863        | 15 837 817  |
|         |                                  | 016010 - Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőlétszámokhoz kapcsolódó tevékenységek | 524 160       |                   | 524 160     |
|         |                                  | 018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel  | 18 242 641    |                   | 18 242 641  |
|         |                                  | 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások   | 99 612        |                   | 99 612      |
|         |                                  | 064010 - Közvilágítás  | 81 525        |                   | 81 525      |
|         |                                  | 072111 - Háziiorvosi alapellátás   | 354 000       |                   | 354 000     |
|         |                                  | 081041 - Versenysport és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatás                                      | 3 809         |                   | 3 809       |
|         |                                  | 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai   | 825 538       |                   | 825 538     |
|         |                                  | 096015 - Gyermekétekeztetés köznevelési intézményben   | 1 100 144     |                   | 1 100 144   |
|         |                                  | 107051 - Szociális étkeztetés  | 154 112       |                   | 154 112     |
|         |                                  | 013210 - Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások   | 725 353       |                   | 725 353     |
|         |                                  |  |               |                   | -           |

## KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI

| Rovat megnevezése                                       | Rovat szám | 2023. évi eredeti ei.<br>(Ft) | Rovat megnevezése  | Rovat szám | 2023. évi eredeti ei.<br>(Ft) |
|---|------------|-------------------------------|--|------------|-------------------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | B1         | 549 168 444                   | Személyi juttatások  | K1         | 441 250 567                   |
| Közhatalmi bevételek                                    | B3         | 85 300 000                    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2         | 56 334 746                    |
| Működési bevételek                                      | B4         | 77 196 280                    | Dologi kiadások  | K3         | 257 894 519                   |
| Működési célú átvett pénzeszközök                       | B6         | 3 687 509                     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | K4         | 13 000 000                    |
| Működési költségvetés előirányzat csoport               |            | <b>715 352 233</b>            | Egyéb működési célú kiadások                                 | K5         | 94 276 332                    |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2         | 14 944 336                    | Működési költségvetés előirányzat csoport                    |            | <b>862 756 164</b>            |
| Felhalmozási bevételek                                  | B5         | -                             | Beruházások  | K6         | 20 991 741                    |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | B7         | 1 500 000                     | Felújítások  | K7         | 35 388 119                    |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport           |            | <b>16 444 336</b>             | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | K8         | -                             |
| Finanszírozási bevételek                                | B8         | <b>683 839 575</b>            | Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport                |            | <b>56 379 860</b>             |
|   |            |                               | Finanszírozási kiadások                                      | K9         | <b>496 500 120</b>            |
|   |            |                               |  |            |                               |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>                        |            | <b>1 415 636 144</b>          | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                              |            | <b>1 415 636 144</b>          |

0

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

| Költségvetési cím száma / neve                                     | Köztisztviselők     |                 | Közalkalmazottak    |                 | Munka törvénykönyve hatálya |                 | Tiszelttűj alapján  |                 | Mindösszesen        |                 |
|--|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|  | Tervezett álláshely | Évközi változás | Tervezett álláshely | Évközi változás | Tervezett álláshely         | Évközi változás | Tervezett álláshely | Évközi változás | Tervezett álláshely | Évközi változás |
| <b>Szentmártonkő Nagyközség Önkormányzata</b>                      |                     |                 |                     |                 |                             |                 |                     |                 |                     |                 |
| - védőnői feladatok  |                     |                 | 2,00                |                 | 2,00                        |                 |                     |                 | 2,00                |                 |
| - gyermekorvosi feladatok  |                     |                 | 1,00                |                 | 1,00                        |                 |                     |                 | 1,00                |                 |
| - város és községszázalköcési feladatok                            |                     |                 | 4,00                |                 | 4,00                        |                 |                     |                 | 4,00                |                 |
| - házi segítségnyújtás feladatok                                   |                     |                 | 2,00                | - 2,00          | -                           |                 |                     |                 | 2,00                |                 |
| - választott tisztviselők  |                     |                 |                     |                 |                             |                 |                     |                 |                     |                 |
| - közfoglalkoztatási feladatok                                     |                     |                 |                     |                 |                             |                 | 9,00                |                 | 9,00                |                 |
| <b>Szentmártonkő Nagyközség Önkormányzata összesen</b>             |                     |                 | <b>9,00</b>         | <b>- 2,00</b>   | <b>7,00</b>                 | <b>- 1,00</b>   | <b>9,00</b>         | <b>9,00</b>     | <b>22,00</b>        | <b>19,00</b>    |
| <b>Szentmártonkői Község Önkormányzati Hivatal</b>                 |                     |                 |                     |                 |                             |                 |                     |                 |                     |                 |
| - hivatali feladatok (Szentmártonkő)                               | 15,00               |                 |                     |                 | 15,00                       |                 |                     |                 | 16,00               |                 |
| - hivatali feladatok (Szentlőrinc)                                 | 6,00                |                 |                     |                 | 6,00                        |                 |                     |                 | 7,00                |                 |
| - család és gyermekjóléti szolgálat (Szentmártonkő)                |                     |                 | 1,00                |                 | 1,00                        |                 |                     |                 | 1,00                |                 |
| - család és gyermekjóléti szolgálat (Szentlőrinc)                  |                     |                 | 1,00                |                 | 1,00                        |                 |                     |                 | 1,00                |                 |
| - házi segítségnyújtás feladatok                                   |                     |                 |                     |                 |                             |                 |                     |                 | 2,00                |                 |
| <b>Szentmártonkői Község Önkormányzati Hivatal összesen</b>        | <b>21,00</b>        |                 | <b>2,00</b>         | <b>2,00</b>     | <b>4,00</b>                 | <b>1,00</b>     | <b>3,00</b>         |                 | <b>27,00</b>        | <b>28,00</b>    |
| <b>Szentmártonkői Aprajafalva Óvoda és Konyha</b>                  |                     |                 |                     |                 |                             |                 |                     |                 |                     |                 |
| - óvodai feladatok   |                     |                 | 25,00               |                 | 25,00                       |                 |                     |                 | 25,00               |                 |
| - étkeztetési feladatok  |                     |                 | 11,00               |                 | 11,00                       |                 |                     |                 | 12,00               |                 |
| <b>Szentmártonkői Aprajafalva Óvoda és Konyha összesen</b>         |                     |                 | <b>36,00</b>        |                 | <b>36,00</b>                |                 |                     |                 | <b>37,00</b>        |                 |
| <b>Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház</b>          |                     |                 |                     |                 |                             |                 |                     |                 |                     |                 |
| - könyvtári feladatok  |                     |                 |                     |                 |                             |                 |                     |                 |                     |                 |
| <b>Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesen</b> |                     |                 |                     |                 |                             |                 |                     |                 | <b>3,00</b>         | <b>3,00</b>     |
| <b>Mindösszesen</b>  | <b>21,00</b>        | <b>-</b>        | <b>47,00</b>        | <b>- 2,00</b>   | <b>47,00</b>                | <b>- 1,00</b>   | <b>10,00</b>        | <b>9,00</b>     | <b>89,00</b>        | <b>87,00</b>    |

## BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK 2023-2026. ÉVI TERVEZETT ELŐIRÁNYZATAI

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

| Bevételi előirányzatok                                  |    | 2023.                | 2024.                | 2025.                | 2026.                |
|---|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | B1 | 549 168 444          | 554 660 128          | 560 206 730          | 565 808 797          |
| Közhatalmi bevételek                                    | B3 | 85 300 000           | 86 153 000           | 87 014 530           | 87 884 675           |
| Működési bevételek                                      | B4 | 77 196 280           | 77 968 243           | 78 747 925           | 79 535 404           |
| Működési célú átvett pénzeszközök                       | B6 | 3 687 509            | -                    | -                    | -                    |
| Működési költségvetés előirányzat csoport               |    | <b>715 352 233</b>   | <b>718 781 371</b>   | <b>725 969 185</b>   | <b>733 228 877</b>   |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | 14 944 336           | -                    | -                    | -                    |
| Felhalmozási bevételek                                  | B5 | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | B7 | 1 500 000            | 1 500 000            | 1 500 000            | 1 500 000            |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport           |    | <b>16 444 336</b>    | <b>1 500 000</b>     | <b>1 500 000</b>     | <b>1 500 000</b>     |
| Finanszírozási bevételek                                | B8 | 683 839 575          | 690 677 971          | 697 584 750          | 704 560 598          |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>                        |    | <b>1 415 636 144</b> | <b>1 410 959 342</b> | <b>1 425 053 935</b> | <b>1 439 289 475</b> |
| Kiadási előirányzatok                                   |    | 2023.                | 2024.                | 2025.                | 2026.                |
| Személyi juttatások                                     | K1 | 441 250 567          | 445 663 073          | 450 119 703          | 454 620 900          |
| Munkáltatót terhelő járulékok                           | K2 | 56 334 746           | 56 898 094           | 57 467 075           | 58 041 745           |
| Dologi kiadások   | K3 | 257 894 519          | 260 473 464          | 263 078 199          | 265 708 981          |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                          | K4 | 13 000 000           | 13 130 000           | 13 261 300           | 13 393 913           |
| Egyéb működési célú kiadások                            | K5 | 94 276 332           | 77 432 602           | 68 691 927           | 69 963 847           |
| Működési költségvetés előirányzat csoport               |    | <b>862 756 164</b>   | <b>853 597 232</b>   | <b>852 618 204</b>   | <b>861 729 386</b>   |
| Beruházások   | K6 | 20 991 741           | 25 896 988           | 30 955 959           | 31 015 518           |
| Felújítások   | K7 | 35 388 119           | 30 000 000           | 35 000 000           | 35 000 000           |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                        | K8 | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport           |    | <b>56 379 860</b>    | <b>55 896 988</b>    | <b>65 955 959</b>    | <b>66 015 518</b>    |
| Finanszírozási kiadások                                 | K9 | 496 500 120          | 501 465 121          | 506 479 772          | 511 544 570          |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                         |    | <b>1 415 636 144</b> | <b>1 410 959 342</b> | <b>1 425 053 935</b> | <b>1 439 289 475</b> |

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVRE VÁRHATÓ KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI**

1. Kommunális adó esetében a mentesség ingatlanra adható, melynek várható összege 595 fő esetén 5.066.361,- Ft
2. Az önkormányzat által nyújtott babakelengye támogatás összege várhatóan: 500.000,- Ft

**TÁJÉKOZTATÓ**  
**A TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKRŐL**

| Sor-szám | Kötelezettségek                           | Elkötelezettség időtartama | 2023          | 2024          | 2025          |
|----------|---|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1        | Helyi tömegközlekedés támogatása          | 2019-2029.                 | 20 640 000 Ft | 20 640 000 Ft | 20 640 000 Ft |
| 2        | Központi orvosi ügyelet ellátása          |                            | 5 640 000 Ft  | 5 640 000 Ft  | 5 640 000 Ft  |
| 3        | Közvilágítási aktív elemek korszerűsítése | 2017-2026                  | 978 300 Ft    | 978 300 Ft    | 978 300 Ft    |
| 4        | Házi gyermekorvosi tevékenység ellátása   | 2021-határozatlan          | 17 800 000 Ft | 17 800 000 Ft | 17 800 000 Ft |
| 5        | Helybeni vévétel támogatása               | 2023-határozatlan          | 1 664 000 Ft  | 1 664 000 Ft  | 1 664 000 Ft  |
| 6        | Biztosítások                              |                            | 1 649 846 Ft  | 1 649 846 Ft  | 1 649 846 Ft  |
| 7        | Fénymásoló üzemeltetés                    |                            | 843 241 Ft    | 843 241 Ft    | 843 241 Ft    |
| 8        | Vagyonvédelem, távfelügyelet              |                            | 374 726 Ft    | 374 726 Ft    | 374 726 Ft    |



## ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV 2023. ÉVRE

| Megnevezés  | I.                 | II.                | III.               | IV.                | V.                 | VI.                | VII.               | VIII.              | IX.                | X.                 | XI.                | XII.               | Összesen             |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 45 764 037         | 549 168 444          |
| Közhalgatni bevételek                                   |                    |                    | 21 325 000         | 21 325 000         |                    |                    |                    |                    | 21 325 000         | 21 325 000         |                    |                    | 85 300 000           |
| Működési célú átvett pénzeszközök                       | 6 433 023          | 6 433 023          | 6 433 023          | 6 433 023          | 6 433 023          | 6 433 023          | 6 433 023          | 6 433 023          | 6 433 024          | 6 433 024          | 6 433 024          | 6 433 024          | 77 196 280           |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |                    |                    |                    | 14 944 336         |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 3 687 509          |                    | 3 687 509            |
| Felhalmozási bevételek                                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 14 944 336           |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   |                    |                    |                    |                    | 600 000            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
| Finanszírozási bevételek                                | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 56 986 631         | 683 839 575          |
| <b>Bevételek összesen:</b>                              | <b>109 183 691</b> | <b>109 183 691</b> | <b>130 508 691</b> | <b>145 453 027</b> | <b>109 783 691</b> | <b>109 183 691</b> | <b>109 183 691</b> | <b>110 083 691</b> | <b>130 508 692</b> | <b>130 508 692</b> | <b>112 871 201</b> | <b>109 183 695</b> | <b>1 415 636 144</b> |

| <b>KIADÁSOK</b>           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| Működési kiadások         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 71 896 347         | 862 756 164          |
| Felhalmozási kiadások     | 651 073            | 6 976 613          | 2 057 343          | 1 976 083          | 7 617 347          | 157 343            | 12 157 343         | 157 343            | 20 157 343         | 4 157 343          | 157 343            | 157 343            | 56 379 800           |
| Finanszírozási kiadások   | 36 636 271         | 30 310 731         | 56 555 091         | 71 580 597         | 30 269 997         | 37 130 001         | 25 130 001         | 38 030 001         | 38 455 092         | 54 455 002         | 40 817 511         | 37 130 005         | 496 500 120          |
| <b>Kiadások összesen:</b> | <b>109 183 691</b> | <b>109 183 691</b> | <b>130 508 691</b> | <b>145 453 027</b> | <b>109 783 691</b> | <b>109 183 691</b> | <b>110 083 691</b> | <b>110 083 691</b> | <b>130 508 692</b> | <b>130 508 692</b> | <b>112 871 201</b> | <b>109 183 695</b> | <b>1 415 636 144</b> |

## Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

## ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

| Kötelezettség | 2023. év | 2024. év | 2025. év | 2026. év |
|---------------|----------|----------|----------|----------|
| Összesen:     | 0        |          |          |          |

## SAJÁT BEVÉTELEK

| Megnevezés   | 2023. év    | 2024. év | 2025. év | 2026. év |
|--|-------------|----------|----------|----------|
| Helyi adókból és a települési adókból származó bevétel   | 84 000 000  |          |          |          |
| Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékő jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 15 678 460  |          |          |          |
| Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel  | 0           |          |          |          |
| Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel        | 0           |          |          |          |
| Bírság, pótlék, díjbevétel   | 1 300 000   |          |          |          |
| A kezesség-, illetve a garanciaállalással kapcsolatos megtérülés   | 0           |          |          |          |
| Összesen:  | 100 978 460 |          |          |          |

## ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

## ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVETÉSE

| Megnevezés   | 2023. év   | 2024. év | 2025. év | 2026. év |
|--|------------|----------|----------|----------|
| Saját bevétel 50 %-a   | 50 489 230 |          |          |          |
| Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség   | 0          |          |          |          |
| Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége | 50 489 230 |          |          |          |

| <b>Európai Unió támogatásból finanszírozott projektek bevételeinek - kiadásainak bemutatása 2023.</b> |   |                    |                            |                            |
|---|---|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Ssz.</b>   | <b>Projekt</b>                            | <b>Tevékenység</b> | <b>Bevételek</b>           | <b>Kiadások</b>            |
|   |   |                    | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Eredeti előirányzat</b> |
| 1.  | VP6-19.2.1.-41-9-21<br>Hivatal felújítása | Saját erő          | -                          | -                          |
|   |   | Támogatás          | 14 944 336                 | -                          |
|   |   | <b>Összesen</b>    | <b>14 944 336</b>          | -                          |
| <b>Projektek összesen:</b>  |   |                    | <b>14 944 336</b>          |                            |