

**Somlóvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (II. 27.)
önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Somlóvásárhely Község Önkormányzatának Képviselőtestülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Somlóvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületére, a Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatalra és a Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsődére.

(2) A rendeletben foglaltak végrehajtását Somlóvásárhely Önkormányzata Képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás folyamatainak belső ellenőrzésével, valamint a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával ellenőrzi.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A képviselő-testület a 2023. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 749 819 426 forintban
- b) kiadási főösszegét 749 819 426 forintban állapítja meg.

3. §

A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 551 397 753 forintban, ebből:
 - aa) működési célú támogatásokat 441 306 452 forintban
 - ab) közhatalmi bevételeket 36 000 000 forintban
 - ac) egyéb működési bevételeket 37 099 210 forintban
 - ad) működési pénzmaradványt 36 992 091 forintban állapítja meg,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 551 397 753 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 263 352 233 forintban
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 33 629 480 forintban
 - bc) a dologi kiadásokat 133 023 755 forintban
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 7 603 828 forintban
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 85 417 223 forintban
 - bf) finanszírozási kiadások 14 928 038 forintban
 - bg) az önkormányzat tartalékát 13 443 196 forintban állapítja meg.
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 198 421 673 forintban, ebből a felhalmozási pénzmaradványt 198 421 673 forintban,
- d) az önkormányzat felhalmozási kiadásait 198 421 673 forintban

- da) a beruházások összegét 68 222 185 forintban
db) felújításokat 14 928 038 forintban állapítja meg.

4. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

5. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési főösszesítőjét (mérlegét) a 2. melléklet tartalmazza.

6. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2023. évi kiadásait forrásonként a 3. melléklet, bevételeit forrásonként a 4. melléklet tartalmazza.

7. §

Az éves előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a 5. melléklet tartalmazza.

8. §

A képviselő-testület az intézmények létszámkeretét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A 2023. évi bevételek és kiadások alakulását a 7. melléklet, a 2023. évi költségvetési kiadásokat a 8. melléklet tartalmazza.

10. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2023. évi saját költségvetését a 9. melléklet, 10. melléklet, 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet tartalmazza.

11. §

A Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését a 17. melléklet tartalmazza.

12. §

A Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2023. évi költségvetését a 18. melléklet tartalmazza.

13. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügylete és ebből eredő fizetési kötelezettségeke nincs.

14. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

15. §

- (1) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2023. évi költségvetésében nem tervez.
- (2) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

16. §

- (1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2023. január 1. napján nem rendelkezik.
- (2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett és a létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „likvid hitel” címén hitel vehető fel, amelyet tárgyév december 31-ig kell visszafizetni. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.
- (3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt.

3. A költségvetési tartalék előirányzatai

17. §

- (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.
- (2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 300 ezer Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

4. Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

18. §

- (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

19. §

- (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.
- (2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

5. A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

20. §

A költségvetési szervek létszám-előirányzatát kizárólag a képviselő-testület módosíthatja.

21. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve közalkalmazott dolgozóinak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású cafetériát biztosít. A köztisztviselők részére cafetéria keretében a Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

6. Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

22. §

(1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

7. A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

23. §

(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételről szóló 10/2013. (XI. 05.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

8. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

24. §

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

25. §

Az önkormányzat költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

9. Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

26. §

(1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 4. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

27. §

(1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

10. Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

28. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

29. §

E rendelet a 2023. évi költségvetési évre szól és hatálya a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáig tart.

30. §

Ez a rendelet 2023. február 27-én 16 óra 45 perckor lép hatályba.

31. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.



Marton Zsolt
polgármester



Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
2023.02.27. 16:40



SOMLÓVÁSÁRHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA CÍMREND

Címszám	
1.	Somlóvásárhely Község Önkormányzata
2.	Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal
3.	Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

sorszám	ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG						forint
	A	B	C	D	E	F	
	rovat szám	BEVÉTELEK rovat megnevezése	eredeti előirányzat	rovat szám	KIADÁSOK rovat megnevezése	eredeti előirányzat	
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	162 217 558	K1	Személyi juttatások	263 352 233	
2	B112	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	70 314 330		Munkaadót terhelő járulékok	33 629 480	
3	B113	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 740 256	K2	Dologi kiadások	133 023 755	
4	B1131	Intézményi gyermekéktetés és szüneti étkeztetés támogatása	30 929 604				
5	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 595 849	K3			
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	15 664 982		Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 603 828	
7	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	36 843 873	K4	elvonások és visszafizetések	0	
8				K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.beltől	84 917 223	

9	B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	0	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	500 000
10	B3	Közhatalmi bevételek	36 000 000	K6	Beruházások	130 199 488
11	B4	Működési bevételek	37 099 210	K7	Felújítások	68 222 185
12	B7	Felhalmozási bevételek		K9	Finanszírozási kiadások	14 928 038
13	B8	Finanszírozási bevételek	235 413 764		tartalék	13 443 196
14						
15	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	749 819 426	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	749 819 426

2023. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

A	Megnevezés B	Eredeti előirányzat C
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	2 16 508 290
2	Céljuttatás, projektpremium előirányzata K(1103)	0
3	Végkielégítés előirányzata (K1105)	390 000
4	jubileumi jutalom (K1106)	2 640 000
5	Béren kívüli juttatások (K1107)	9 370 000
6	Közlekedési költségtérítés előirányzata (K1109)	2 672 785
7	Egyéb költségtérítések előirányzata (K1110)	264 000
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	5 120 945
9	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	236 966 020
10	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	13 978 000
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata (K122)	12 408 213
12	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	
13	Külső személyi juttatások (K12)	26 386 213
14	Személyi juttatások (K1)	263 352 233
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	33 629 480
16	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	2 245 000
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	34 142 863
18	Készletbeszerzés	36 387 863
19	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 324 000
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 605 000
21	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 929 000
22	Közüzemi díjak (K331)	11 714 156
23	Vásárolt élelmezés (K332)	8 461 840
24	Bérleti és lízing díjak (K333)	600 000
25	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 456 000
26	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	12 080 770
27	Közvetített szolgáltatások (K335)	0
28	Egyéb szolgáltatások (K337)	26 613 024
29	ebből: biztosítási díjak (K337)	
30	Szolgáltatási kiadások (K33)	60 925 790
31	Kiküldetések kiadásai (K341)	6 860 121
32	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	6 860 121
33	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	24 384 976
34	Fizetendő Áfa	1 536 005
35	Egyéb dologi kiadások (K355)	0
36	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	25 920 981
37	Dologi kiadások (K3)	133 023 755
38	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	7 603 828
39	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0
40	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	7 603 828
41	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	7 603 828
42	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0

43	Elvonások és befizetések (K502)	0
44	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	84 917 223
45	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	250 000
46	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	2 009 592
47	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	82 657 631
48	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	500 000
49	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	500 000
50	Tartalékok (K513)	13 443 196
51	Egyéb működési célú kiadások (K5)	98 860 419
52	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	72 252 803
53	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	30 266 478
54	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	27 680 207
55	Beruházások (K6)	130 199 488
56	Ingatlanok felújítása (K71)	53 718 256
57	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	14 503 929
58	Felújítások (=198+...+201) (K7)	68 222 185
59	Költségvetési kiadások (K1-K8)	734 891 388
60	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	14 928 038
61	Finanszírozási kiadások (K9)	14 928 038
62	Kiadások összesen (K1-K9)	749 819 426
63	Átlagos statisztikai állományi létszám	66

2023. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	162 217 558
2	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	70 314 330
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	122 740 256
4	Intézményi gyermekékeztetés és szünidei ékeztetés támogatása B1131	30 929 604
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 595 849
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	15 664 982
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	404 462 579
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	36 843 873
9	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
11	ebből: önkormányzatiaktól átvett előirányzatok (B16)	4 009 592
12	ebből:Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	23 532 700
13	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	9 301 581
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	441 306 452
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
17	Vagyoni típusú adók (B34)	6 000 000
18	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	6 000 000
19	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	30 000 000
20	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	30 000 000
21	Gépjárműadók (B354)	0
22	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
23	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	30 000 000
24	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0
25	Közhatalmi bevételek (B3)	36 000 000
26	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	16 010 084
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 800 000
28	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0
29	Ellátási díjak (B405)	7 253 114
30	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	665 770
31	Kiszámlázott Áfa (B406)	6 169 222
32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 020
33	Egyéb működési bevételek (B411)	200 000
34	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0
35	Működési bevételek (B4)	37 099 210
36	Költségvetési bevételek (B1-B7)	514 405 662
37	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	235 413 764
38	Maradvány igénybevétele (B813)	235 413 764
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
40	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	
41	Finanszírozási bevételek (B8)	235 413 764
42	Bevételek összesen (B1-B8)	749 819 426

6. melléklet a 4/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

2023. évi összevont létszámkeret

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2023.évi létszámkeret (fő)		
	Somlóvásárhely Község Önkormányzata	teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíj/ megbízási díj
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		6
2	Közalkalmazott	6		
4	Közfoglalkoztatás	7		
5	Egyéb Mtv	3		2
6	Összesen	17	0	8
7				
8	Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal	teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíj/ megbízási díj
9	köztisztviselő	20		
10	egyéb, Mtv alkalmazott	1		
11	Nyugdíjs (Mtv)	1		
12	Egyéb külső munkavállaló			
13	Összesen	22	0	0
14				
15	Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde	teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíj/ megbízási díj
16	Közalkalmazott	19		
17	Közfoglalkoztatás	0		
18	Egyéb Mtv	0		
19	Összesen	19	0	0
20	LÉTSZÁM MINDÖSSZESEN	58	0	8

2023.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

sorszám	MÉRLEG						forint
	A	B	C	D	E	F	
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK			
rovatszám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	rovatszám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat		
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	162 217 558	K1	Személyi juttatások	65 758 151	
2	B112	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	70 314 330				
3	B113	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 740 256	K2	Munkaadót terhelő járulékok	8 342 462	
4	B113 1	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	30 929 604				
5	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 595 849	K3	Dologi kiadások	65 453 142	
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	15 664 982				
7	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	32 834 281	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 603 828	
8				K5	elvonások és visszafizetések	0	
9	B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	0	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	84 917 223	
10	B3	Közhatalmi bevételek	36 000 000	k5	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	500 000	
11	B4	Működési bevételek	12 122 618	K6	Beruházások	129 564 488	

12	B7	Felhalmozási bevételek	0	K7	Felújítások	64 299 255
13	B8	Finanszírozási bevételek	220 816 393	K9	Finanszírozási kiadások	266 354 126
14				K5	tartalék	13 443 196
15	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	706 235 871	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	706 235 871

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	43 092 186
2	Béren kívüli juttatások (K1107)	946 000
3	Közlekedési költségtérítés (K1109)	989 810
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	435 492
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	45 463 488
6	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	13 978 000
7	Külső személyi juttatások (K12)	0
8	Munkavégzésre irányuló egyéb jov. (K122)	6 316 663
9	Személyi juttatások (K1)	65 758 151
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	8 342 462
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	505 000
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 237 500
13	Készletbeszerzés	5 742 500
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	824 000
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	945 000
16	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 769 000
17	Közüzemi díjak (K331)	9 856 086
18	Vásárolt élelmezés (K332)	5 186 972
19	Bérleti és lízing díjak (K333)	600 000
20	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	700 000
21	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	6 217 010
22	Közvetített szolgáltatások (K335)	0
23	Egyéb szolgáltatások (K337)	21 211 024
24	ebből: biztosítási díjak (K337)	0
25	Szolgáltatási kiadások (K33)	43 771 092
26	Belföldi kiküldetés (K342)	250 000
27	Belföldi kiküldetés (K342)	250 000
28	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	13 920 550
29	Fizetendő Áfa (K352)	0
30	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	13 920 550
31	Dologi kiadások (K3)	65 453 142
32	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	7 603 828
33	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0
34	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	7 603 828
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	7 603 828
36	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0
37	Elvonások és befizetések (K502)	0
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	84 917 223
39	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	250 000
40	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	2 009 592
41	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	82 657 631
42	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	500 000
43	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	500 000

44	Tartalékok (K513)	13 443 196
45	Egyéb működési célú kiadások (K5)	98 860 419
46	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0
47	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	72 252 803
48	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	29 766 478
49	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	27 545 207
50	Beruházások (K6)	129 564 488
51	Ingatlanok felújítása (K71)	50 629 335
52	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	13 669 920
53	Felújítások (=198+...+201) (K7)	64 299 255
54	Költségvetési kiadások (K1-K8)	439 881 745
55	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	14 928 038
56	Finanszírozási kiadások (K9)	266 354 126
57	Kiadások összesen (K1-K9)	706 235 871
58	Átlagos statisztikai állományi létszám	15

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	162 217 558
2	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	70 314 330
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	122 740 256
4	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása B1131	30 929 604
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 595 849
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	15 664 982
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	404 462 579
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	32 834 281
9	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
11	ebből: önkormányzatoktól átvett (B16)	0
12	ebből: Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	23 532 700
13	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	9 301 581
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	437 296 860
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
17	Vagyoni típusú adók (B34)	6 000 000
18	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	6 000 000
19	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	30 000 000
20	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	30 000 000
21	Gépjárműadók (B354)	0
22	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
23	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	30 000 000
24	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0
25	Közhatalmi bevételek (B3)	36 000 000
26	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 800 000
28	ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó bevétel (B404)	0
29	Ellátási díjak (B405)	3 447 000
30	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	585 770
31	Kiszámlázott áfa (B406)	1 088 848
32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 000
33	Egyéb működési bevételek (B411)	200 000
34	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0
35	Működési bevételek (B4)	12 122 618
36	Költségvetési bevételek (B1-B7)	485 419 478
37	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	220 816 393
38	Maradvány igénybevétele (B813)	220 816 393
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
40	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	220 816 393
41	Finanszírozási bevételek (B8)	220 816 393
42	Bevételek összesen (B1-B8)	706 235 871

10. melléklet a 4/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

2023. ÉVI KIADÁSOK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

Megnevezés	011130 Önkormányzati és önkormányzati hivatalkó jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Közvetítő és fenntartás működtetés	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	018010 Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041232 Közfelhalmozás STARK	041233 Közfelhalmozás	047320 Turizmus fejlesztés	064010 Közüllés	066020 Város-, község- és faluközponti feladatok	072111 Háziorvosi ellátás	074031 Védőnői szolgálat	082044 Könyvtári szolgáltatások	082091 Közművelődési és társadalmi részvétel fejlesztése	084031 Civil szervezetek működési támogatásai	091140 Óvoda nevelés, ellátás működési feladatai	104042 Családsegítő szolgálat	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális természetű ellátások, támogatások		
1 Törvény szerinti illetmények munkabérek (K1101)	43 092 186						8 246 909			7 289 000	5 117 772	3 461 400		4 512 605			14 464 500				
2 Béren kívüli juttatások (K1107)	946 000									300 000	116 000	66 000		116 000			348 000				
3 Közlekedési költségtérít és (K1109)	989 810										176 460	256 080					557 270				
4 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	435 492					19 092				416 400											
5 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	45 463 488	0	0	0	0	0	8 266 001	0	0	8 005 400	5 410 232	3 783 480	0	4 628 605	0	0	15 369 770	0	0	0	0
6 Választott tisztviselők juttatásai (K121)	13 978 000	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Külső személyi juttatások (K12)	0						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Munkavégzésre irányuló egyéb jöv.	6 316 663	50 000	180 000								5 086 663						1 000 000				

2023. ÉVI BEVÉTELEK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzati tevékenysége	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013320 Köztartás és - működtetés	018010 Önkormányzati kiszármazások a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	O72111 Háziorvosi ápolás	O74031 Védőnői szolgálat	041233 Hosszabb időtartamú közfeladatok	066020 Város-, községüzemi és egyéb szolgáltatások	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	107051 Szociális ékeztetés	107060 Egyéb szociális penzsbeli és természeiben ellátások, támogatások	900020 Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevételek államháztartás n kívülről
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	162 217 558	0	0	0	162 217 558	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	70 314 330	0	0	0	70 314 330	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	122 740 256	0	0	0	122 740 256	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Intézményi gyermekékeztetés és szűnidei ékeztetés támogatása B1132	30 929 604	0	0	0	30 929 604	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 595 849	0	0	0	2 595 849	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	15 664 982	0	0	0	15 664 982	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Önkormányzati működési támogatásai (B11)	404 462 579	0	0	0	404 462 579	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	32 834 281	0	0	0	0	19 266 900	4 265 800	9 301 581	0	0	0	0	0	0

12. melléklet a 4/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

2022-2023-2024-2025. évi működési bevételek és kiadások alakulása

Sor szám	A M E G N E V E Z É S	B 2022. évi számított	C 2023. évi számított	D 2024. évi számított	D 2025. évi számított
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	437 296 860	30 878 605	30 878 605	30 878 605
2	Közhatalmi bevételek	36 000 000	6 300 000	6 300 000	6 300 000
3	Működési bevételek	12 122 618	320 000	320 000	320 000
4	Belföldi finanszírozás bevételei	31 857 650	6 000 000	6 000 000	6 000 000
5	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	517 277 128	43 498 605	43 498 605	43 498 605
6	Személyi juttatások	65 758 151	15 674 000	15 674 000	15 674 000
7	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 342 462	2 821 593	2 821 593	2 821 593
8	Dologi kiadás	65 453 142	11 803 012	11 803 012	11 803 012
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 603 828	3 000 000	3 000 000	3 000 000
10	Egyéb működési célú kiadások	98 860 419	10 200 000	10 200 000	10 200 000
11	Finanszírozási kiadások	266 354 126			
12	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	512 372 128	43 498 605	43 498 605	43 498 605

2023-2024-2025-2026. évi felhalmozási bevételek és kiadások alakulása

	A	B	C	D	
Sor szám	MEGNEVEZÉS	2023. évi számított	2024. évi számított	2025. évi számított	2026. évi számított
1	BEVÉTELEK				
2	Hosszú lejáratú hitelek				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			
4	Felhalmozási bevételek	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
5	Előző évi felhalmozódási pénzmaradvány	188 958 743			
6	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	188 958 743	2 000 000	2 000 000	2 000 000
7	KIADÁSOK				
8	Beruházások	129 564 488	2 000 000	2 000 000	2 000 000
8.1	Turizmus fejlesztés	17 014 538			
8.2	Bölcsőde építés	91 761 060			
8.3	orvosi rendelő eszközök	1 278 890			
8.4	bölcsőde eszközök	14 605 000			
9	Felújítások	64 299 255			
9.1	orvosi rendelő	64 299 255			
9.2					
9.3					
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
11	Finanszírozási kiadások	0			
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	193 863 743	2 000 000	2 000 000	2 000 000

Somlóvásárhely Község Önkormányzat létszámkerete

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2023.évi létszámkeret (fő)		tiszteletdíj/ megbízási díj
		teljes munkaidőben	részmunkaidőben	
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		6
2	Közalkalmazott	6		
4	Közfoglalkoztatás	7		
5	Egyéb Mtv	3		2
6	Összesen	17	0	8

Somlóvásárhely Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2023. évi
fizetési kötelezettségek bemutatása

	Megnevezés		Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő		
				1. évben	2. évben	3. évben
1	Helyi adók	1.	36 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak	2.				
	Díjak, pótlékok, bírságok	3.				
3	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.				
4	Részvények, részesedések értékesítése	5.				
5	Önkormányzati vagyon hasznosítása (lakbér, helyiség bér)	6.	6 800 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
7	Saját bevételek összesen:	8.	42 800 000	33 500 000	33 500 000	33 500 000
8	Saját bevételek 50%-a	9.	21 400 000	16 750 000	16 750 000	16 750 000
9	Előző években keletkezett tárgyévét terhelő fiz.köt.	10.				
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	11.				
11	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.				
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
13	Adott váltó	14.				
14	Pénzügyi lízing	15.				
15	Halasztott fizetés	16.				
16	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
17	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	18.				
18	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	19.				
19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.				
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
21	Adott váltó	22.				
22	Pénzügyi lízing	23.				
23	Halasztott fizetés	24.				
24	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
25	Fizetési kötelezettség összesen:	26.	0	0	0	0
26	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	27.	42 800 000	33 500 000	33 500 000	33 500 000

**SOMLÓVÁSÁRHELYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2023. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSE**

	A	B	C	D
1	Rovatrend	COFOG	Főkönyv megnevezése	előirányzat
2	K1101	011130	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	94 789 363
3	K1103	011130	Céljuttatás, projektprémium előirányzata	0
4	K1105	011130	Végkielégítés előirányzata	390 000
5	K1106	011130	Jubileumi jutalom előirányzata	2 640 000
6	K1102	011131	jutalom	0
7	K1107	011130	Béren kívüli juttatások előirányzata	6 600 000
8	K1109	011130	Közlekedési költségtérítés előirányzata	1 029 195
9	K1110	011130	Egyéb költségtérítések előirányzata	264 000
10	K1113	011130	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	4 490 830
11	K122	011130	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások előirányzata	6 091 550
12	K123	011130	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	0
13			személyi juttatások összesen	116 294 938
14				
15	K2	011130	Munkaadókat terhelő járulékok	14 745 686
16				
17	K311	011130	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	1 660 000
18	K312	011130	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	1 600 000
19	K321	011130	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	260 000
20	K322	011130	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	580 000
21	K333	011130	Bérleti és lízingdíjak előirányzata	
22	K334	011130	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	100 000
23	K336	011130	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	5 833 760
24	K337	011130	Egyéb szolgáltatások előirányzata	3 300 000
25	K341	011130	Kiküldetések kiadásai előirányzata	6 610 121
26	K351	011130	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	2 382 086
27	K355	011130	Egyéb dologi kiadások előirányzata	
28			dologi kiadások összesen	22 325 967
29				
30	K63	011130	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	500 000
31	K64	011130	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	0
32	K67	011130	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	135 000
33			beruázás összesen	635 000
36				
37			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	154 001 591
38				
39			BEVÉTELEK	
40	B813	O18030	előző évi pénzmaradvány	13 120 749
41	B16	011130	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	4 009 592
42	B401	011130	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0
43	B402	011130	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	1 000 000
44	B403	011130	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	80 000
45	B4082	011130	Egyéb, kapott kamatok	20
46	B816	O18030	Központi, irányító szervei támogatás előirányzata	135 791 230

47		BEVÉTELE K MINDÖSSZESEN	154 001 591
----	--	-------------------------	-------------

Részletes indokolás

A 30. §-hoz, a 31. §-hoz, az 1–31. §-hoz és az 1–18. mellékletéhez

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló .../2023. (II. ...) számú rendeletének megalkotásához Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2023. évi költségvetési rendeletét.