

## 8. sz.

### Előterjesztés

#### Balatonszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. év február hó 27. napján tartandó ülésére

Tárgy: Rendeletalkotás az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

**Tisztelt Képviselő-testület!**

#### **Általános indokolás**

Az Országgyűlés Magyarország 2023. évi költségvetését a 2022. évi XXV. törvénnyel alkotta meg, mely 2023. január 1. napján lépett hatályba. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 23.§. (1) bekezdés alapján a helyi önkormányzat költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. Az Áht. 24.§ (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik (2023. február 15.) napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A rendelet előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok, valamint kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti tagolásban meghatározza a helyi önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alatt működő költségvetési szervek bevételeit és kiadásait.

A költségvetési rendelet bemutatja a bevételek és a kiadások egyenlegét, annak belső finanszírozását, valamint az egyenleg külső finanszírozását jelentő pénzügyi műveleteket működési és felhalmozási cél szerinti csoportosításban.

A 2023. évi költségvetés tervezésekor a következő szempontok lettek figyelembe véve: – az elmúlt években elért gazdálkodási eredmények, szolgáltatási színvonal megtartása, továbbvitele – egyensúlyi költségvetés összeállítása, bevételek megalapozott tervezése, kiadások teljesskörű számbavétele – biztosítva legyenek a takarékos, hatékony, biztonságos feladatellátás feltételei – a kiadások tervezése a kötelezően ellátandó feladatokra irányuljon, tekintettel az Önkormányzat 2020-2024. időszak településfejlesztési programjában kitűzött célokra.

#### **Rendelettervezet:**

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

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Balatonszentgyörgy Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

## 1. Általános rendelkezések

### 1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

### 2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2)–(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet 1. melléklete szerint külön-külön címet alkotnak.

## 2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány, többlet mértéke

### 3. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2023. évi költségvetését 836.124.000 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, ebből önként vállalt feladatok bevételei 0 Ft, 836.124.000 Ft tárgyévi költségvetési kiadással, ebből önként vállalt feladatok kiadásai 610.000 Ft állapítja meg. Ezen belül:

- a) a működési célú bevételt 610.653.000 Ft-ban. Ebből:
  - aa) kötelező feladatokhoz kapcsolódó: 610.653.000 Ft-ban
  - ab) finanszírozási célú pénzügyi műveleteket 0 Ft-ban
  - ac) előző évi pénzmaradványt 46.371.196 Ft-ban
  - ad) vállalkozási maradványt 0 Ft-ban
  - ae) önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó : 0 Ft-ban
- b) a működési célú kiadásokat 544.365.000 Ft-ban. Ebből:
  - ba) kötelező feladatokhoz kapcsolódó: 543.755.000 Ft-ban
  - bb) a személyi juttatások kiadásait 169.282.000 Ft-ban
  - bc) munkaadót terhelő járulékok 22.386.000 Ft-ban
  - bd) a dologi kiadásokat 138.481.902 Ft-ban
  - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3.800.000 Ft-ban
  - bf) egyéb működési célú kiadásokat 194.652.939 Ft-ban
  - bg) egyéb működési célú kiadásokat 194.652.939 Ft-ban
  - bh) az általános tartalékot 5.750.000 Ft-ban
  - bi) céltartalékot 0 Ft-ban
  - bj) a finanszírozási kiadásokat 9.402.159 Ft-ban
  - bk) önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó: 610.000 Ft-ban. Ebből: a személyi juttatások kiadásait 0 Ft-ban, munkaadót terhelő járulékok 0 Ft-ban, a dologi kiadásokat 610.000 Ft-ban, az ellátottak pénzbeli juttatásait 0 Ft-ban, egyéb működési célú kiadásokat 0 Ft-ban, az általános tartalékot 0 Ft-ban, a céltartalékot 0 Ft-ban
- c) a felhalmozási célú bevételt 225.471.000 Ft-ban. ebből:
  - ca) kötelező feladathoz kapcsolódó 225.471.000 Ft-ban
  - cb) finanszírozási célú pénzügyi műveleteket 0 Ft-ban
  - cc) előző évi pénzmaradványt 0 Ft-ban
  - cd) vállalkozási maradványt 0 Ft-ban

- d) a felhalmozási célú kiadást 291.759.000 Ft-ban. Ebből:  
da) kötelező feladatokhoz kapcsolódó: 291.759.000 Ft-ban  
db) intézményi beruházások összegét 53.460.000 Ft-ban  
dc) felújítások összegét 238.189.000 Ft-ban  
dd) felhalmozási célú tartalék 0 Ft-ban állapítja meg.

### **3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai**

#### **4. §**

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit - e rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet 4. melléklete és 5. melléklete tartalmazza.
- (3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (6) A képviselő-testület a Közös Hivatal költségvetését e rendelet 9. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet 12. melléklete tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet 13. melléklete tartalmazza.

#### **4. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések**

#### **5. §**

A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 46.371.196 Ft összegben igénybe veszi az előző évi működési célú pénzmaradványt e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

#### **6. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 50 millió Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

## **5. Általános és céltartalék**

### **7. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0 Ft összegben e rendelet 14. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 5.750.000 Ft összegben állapítja meg, melyből működési célú tartalék 5.750.000 Ft, felhalmozási célú tartalék 0 Ft.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

(4) A céltartalék felhasználását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

## **6. Többéves kihatással járó feladatok**

### **8. §**

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 15. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

## **7. Közvetett támogatások**

### **9. §**

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 16. melléklete tartalmazza.

## **8. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **10. §**

(1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 10/2019 (XII.16.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében átruházott hatáskörökkel kapcsolatos kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(4) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 15. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

(5) A képviselő-testület a nettó 3 millió Ft alatti beszerzésekkel kapcsolatos döntéshozatal jogát a polgármesterre ruházza át.

## **11. §**

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

## **12. §**

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

## **13. §**

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal.

## **14. §**

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## **9. A költségvetési szerv előirányzat módosításának szabályai**

### **15. §**

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

## **10. Létszám-, és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások**

### **16. §**

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 0 %-a.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

## **11. Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról**

### **17. §**

Az államháztartáson kívüli forrás átvételének és átadásának szabályairól az önkormányzat külön rendelete rendelkezik.

### **18. §**

A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve a törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

### **19. §**

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

### **20. §**

A Környezetvédelmi Alap bevételeit csatornázásra, a szennyvíztisztításra, a vízbázisvédelemre, a települési monitoring kialakításához és működtetéséhez, a tartós környezetkárosodások kármentesítéséhez, a potenciális és a tényleges szennyezőforrások szennyezésének megelőző, illetve utólagos műszaki védelméhez lehet felhasználni.

## **12. Szolgáltatási szerződés**

### **21. §**

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

## **13. Záró és egyéb rendelkezések**

### **22. §**

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját a 6/2023. (II.27.) kt. határozatával elfogadta. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

### **23. §**

Ez a rendelet 2023. február 28-án lép hatályba.

Farkas László Nándor  
polgármester

Török Csilla  
címetes főjegyző

A rendelet kihirdetve 2023. február 27.

Török Csilla  
címetes főjegyző



## **Címrend**

1. Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei:  
Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal
2. Az Önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei: 0
3. Az Önkormányzat költségvetésében nem szereplő intézményi kiadások:
  - 3.1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
  - 3.2. Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatás
  - 3.3. Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
  - 3.4. Közművelődés
  - 3.5. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
  - 3.6. Köztemető-fenntartás, működtetés
  - 3.7. Közfoglalkoztatás
  - 3.8. Tanyagondnoki szolgáltatás
  - 3.9. Szociális étkeztetés
  - 3.10. Könyvtári szolgáltatások
  - 3.11. Háziorvosi alapellátás
  - 3.12. Fogorvosi alapellátás
  - 3.13. Háziorvosi ügyeleti ellátás
  - 3.14. Zöldterület-kezelés
  - 3.15. Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
  - 3.16. Közvilágítás
  - 3.17. Gyermekevédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
  - 3.18. Jelzőrendszeres házi segítség nyújtás
  - 3.19. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások
  - 3.20. Támogatási célú finanszírozási műveletek
  - 3.21. Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek
  - 3.22. Versenysport- és utánpótlásnevelési tevékenység és támogatása

- 3.23. Múzeumi kiállítási tevékenység
- 3.24. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
- 3.25. Településfejlesztési projektek és támogatásuk

2. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**A költségvetési hiány belső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveletek**

	Működési cél	Felhalmozási cél
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
<b>Bevételek</b>	<b>46.371.196</b>	<b>0</b>
Előző évi költségvetési pénzmaradvány	46.371.196	
<b>Kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

3. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az Önkormányzat és költségvetési szervek bevételei forrásonként**

	2022. évi tény	2023. évi előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (1+2+3+4)</b>	<b>434.197.872</b>	<b>455.281.804</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>287.356.027</b>	<b>309.765.955</b>
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>233.928.767</b>	<b>247.453.955</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	86.089.477	94.770.438
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	79.152.064	82.439.520
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5.948.822	5.142.300
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	36.412.985	48.999.348
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tájmozgatása	3.733.331	3.702.349
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	20.990.144	12.400.000
Elszámolásból származó bevételek	1.601.944	0
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>53.427.260</b>	<b>62.312.000</b>
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>	<b>135.359.726</b>	<b>135.200.000</b>
Vagyoni típusú adók	44.088.915	63.900.000
Értékesítési és forgalmi adók	90.245.592	70.000.000
Gépjárműadók	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	299.323	600.000
Egyéb közhatalmi bevételek	725.896	700.000
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>8.196.118</b>	<b>8.283.849</b>
Készletértékesítés ellenértéke	295.480	0
Szolgáltatások ellenértéke	1.511.047	1.520.000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	396.707	430.000
Tulajdonosi bevételek	4.260.172	5.600.000
Ellátási díjak	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	597.737	521.000
Biztosító által fizetett kártérítés	264.160	0
Kamatbevételek	122	0
Egyéb működési bevételek	870.693	212.849
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>3.286.001</b>	<b>2.032.000</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	19.490	180.000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	3.266.511	1.852.000
<b>II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (6+7+8)</b>	<b>220.754.051</b>	<b>225.471.000</b>
<b>6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>219.254.051</b>	<b>192.471.000</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	219.254.051	192.471.000
<b>7. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>33.000.000</b>
Immateriális javak értékesítése	0	0
Ingatlanok értékesítése	0	33.000.000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
Részesevételek értékesítése	0	0
<b>8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1.500.000</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.500.000	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)</b>	<b>654.951.923</b>	<b>680.752.804</b>
Befektetési célú értékpapírok beváltása, értékesítése	0	109.000.000

	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	60.406.510	46.371.196
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	9.402.159	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>69.808.669</b>	<b>155.371.196</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>		<b>724.760.592</b>	<b>836.124.000</b>

4. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Önkormányzat és költségvetési szervei kiadásai előirányzatai**

	2022. évi tény	2023. évi előirányzat
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>501.031.959</b>	<b>534.962.841</b>
<b>Kötelező feladat</b>	<b>498.363.844</b>	<b>534.352.841</b>
Személyi jellegű kiadások	153.504.940	169.282.000
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó	19.836.887	22.386.000
Dologi jellegű kiadások	120.224.434	138.481.902
Ellátottak pénzbeli jutatai	3.771.485	3.800.000
Egyéb működési célú kiadások	201.026.098	200.402.939
<b>Önként vállalt feladat</b>	<b>2.668.115</b>	<b>610.000</b>
Személyi jellegű kiadások	0	0
Munkaadót terhelő járulékok	0	0
Dologi jellegű kiadások	2.668.115	610.000
Ellátottak pénzbeli jutatai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>169.710.333</b>	<b>291.759.000</b>
<b>Kötelező feladat</b>	<b>169.710.333</b>	<b>291.759.000</b>
<b>Önkormányzat</b>	<b>168.907.421</b>	<b>291.124.000</b>
Beruházás	91.194.856	52.825.000
Felújítás	75.611.345	238.189.000
Egyéb felhalmozási célú kiadok ÁHT-n belülre	101.220	110.000
Egyéb felhalmozási célú kiadok ÁHT-n kívülre	2.000.000	0
<b>Közös Hivatal</b>	<b>802.912</b>	<b>635.000</b>
Beruházás	802.912	635.000
Felújítás	0	0
<b>Önként vállalt feladat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>670.742.292</b>	<b>826.721.841</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>7.647.104</b>	<b>9.402.159</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7.647.104	9.402.159
Befektetési célú értékpapírok vásárlása	0	0
Lekötött bankbetét elhelyezése	0	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>678.389.396</b>	<b>836.124.000</b>

5. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az Önkormányzat és költségvetési szervei működési kiadásai**

	Személyi juttatás		M.adó terhelő járulékok és szoc.hj.		Dologi kiadás		Működési célú támogatások				Ellátottak pénzbeli juttatásai		Összesen	
	Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat	Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat	Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat	ÁHT-n belül		ÁHT-n kívül		Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat	Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat
							Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat	Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat				
<b>Önkormányzat</b>	<b>79.657.688</b>	<b>81.907.000</b>	<b>8.975.909</b>	<b>10.584.000</b>	<b>108.821.989</b>	<b>120.424.902</b>	<b>182.596.889</b>	<b>181.050.939</b>	<b>18.389.995</b>	<b>19.352.000</b>	<b>3.771.485</b>	<b>3.800.000</b>	<b>402.213.955</b>	<b>417.118.841</b>
<i>ebből: kötelező feladat</i>	<i>79.657.688</i>	<i>81.907.000</i>	<i>8.975.909</i>	<i>10.584.000</i>	<i>106.153.874</i>	<i>119.814.902</i>	<i>182.596.889</i>	<i>181.050.939</i>	<i>18.389.995</i>	<i>19.352.000</i>	<i>3.771.485</i>	<i>3.800.000</i>	<i>399.545.840</i>	<i>416.508.841</i>
<i>önként vállalt feladat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.668.115</i>	<i>610.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.668.115</i>	<i>610.000</i>
<b>Közös önkormányzati hivatal</b>	<b>73.847.252</b>	<b>87.375.000</b>	<b>10.860.978</b>	<b>11.802.000</b>	<b>14.070.560</b>	<b>18.667.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.214</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>98.818.004</b>	<b>117.844.000</b>
<i>ebből: kötelező feladat</i>	<i>73.847.252</i>	<i>87.375.000</i>	<i>10.860.978</i>	<i>11.802.000</i>	<i>14.070.560</i>	<i>18.667.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>39.214</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>98.818.004</i>	<i>117.844.000</i>
<i>önként vállalt feladat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Összesen</b>	<b>153.504.940</b>	<b>169.282.000</b>	<b>19.836.887</b>	<b>22.386.000</b>	<b>122.892.549</b>	<b>139.091.902</b>	<b>182.596.889</b>	<b>181.050.939</b>	<b>18.429.209</b>	<b>19.352.000</b>	<b>3.771.485</b>	<b>3.800.000</b>	<b>501.031.959</b>	<b>534.962.841</b>
<i>ebből: kötelező feladat</i>	<i>153.504.940</i>	<i>169.282.000</i>	<i>19.836.887</i>	<i>22.386.000</i>	<i>120.224.434</i>	<i>138.481.902</i>	<i>182.596.889</i>	<i>181.050.939</i>	<i>18.429.209</i>	<i>19.352.000</i>	<i>3.771.485</i>	<i>3.800.000</i>	<i>498.363.844</i>	<i>534.352.841</i>
<i>önként vállalt feladat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.668.115</i>	<i>610.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.668.115</i>	<i>610.000</i>

6. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az Önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási kiadásai feladatonként**

<b>feladat megnevezése</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>Önkormányzat</b>	<b>52.825.000</b>
Bölcsőde behatolás jelző rendszer	544.000
Bölcsőde térfigyelő rendszer	837.000
Bölcsőde informatikai rendszer	477.000
Búror, egyéb eszköz beszerés Közösségi tér Berzsényi u. 84.	5.375.000
Telekvásárlás 168.169.170 hsz.	7.000.000
Művelődési ház felújítás TOP pályázat	37.592.000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	1.000.000
<b>Közös Hivatal</b>	<b>635.000</b>
Immateriális javak beszerzése	0
Informatikai eszközök beszerzése	317.000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	318.000
<b>Összesen</b>	<b>53.460.000</b>



7. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatai célonként**

<b>Felújítási cél megnevezése</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>Önkormányzat</b>	<b>238.189.000</b>
Szolgálati lakás felújítás Berzsényi u. 107.	9.906.000
Csillagvár u. 23. épület nádtető felújítás	6.000.000
Közösségi tér felújítás Berzsényi u. 84.	6.000.000
Művelődési ház felújítás TOP pályázat	104.902.000
Külföldi utak felújítás VP6-7.2.1.1-21 pályázat	111.381.000
<b>Közös Hivatal</b>	<b>0</b>
<b>Összesen</b>	<b>238.189.000</b>

8. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Lakosságnak juttatott támogatások**

<b>Szociális, rászorultsági ellátások</b>		2023. évi előirányzat
	Bursa Hungarica	1.000.000
	Kelengye támogatás	500.000
	Települési támogatás	3.300.000
<b>Össesen</b>		<b>4.800.000</b>

**A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése**

BEVÉTELEK	Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat
<b>1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>	<b>7.424.272</b>	<b>0</b>
<b>2. KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>398.807</b>	<b>29.807</b>
Készletértékesítés ellenértéke	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	20.000	20.000
Kamatbevételek	0	0
Egyéb működési bevételek	378.807	9.807
<b>4. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	0	0
Ingtatlanok értékesítése	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
<b>7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1+2+3+4+5+6+7)</b>	<b>7.823.079</b>	<b>29.807</b>
<b>8. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE</b>	<b>1.803.030</b>	<b>3.173.193</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1.803.030	3.173.193
<b>9. BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEI</b>	<b>93.168.000</b>	<b>115.276.000</b>
Központi, irányító szervek támogatás	93.168.000	115.276.000
<b>II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (8+9)</b>	<b>94.971.030</b>	<b>118.449.193</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)</b>	<b>102.794.109</b>	<b>118.479.000</b>
KIADÁSOK	Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>73.847.252</b>	<b>87.375.000</b>
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>10.860.978</b>	<b>11.802.000</b>
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>14.070.560</b>	<b>18.667.000</b>
<b>4. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>39.214</b>	<b>0</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	39.214	0
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (1+2+3+4)</b>	<b>98.818.004</b>	<b>117.844.000</b>
<b>5. Beruházások</b>	<b>802.912</b>	<b>635.000</b>
<b>6. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (5+6+7)</b>	<b>802.912</b>	<b>635.000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II)</b>	<b>99.620.916</b>	<b>118.479.000</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>99.620.916</b>	<b>118.479.000</b>

10. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Létszám előirányzat**

Költségvetési szerv	Tény 2022.12.31.					2023. évi előirányzat				
	Köztisztviselő	Közalkalmazott	MT. hatálya alá tartozó	Választott tisztségviselők	Összesen	Köztisztviselő	Közalkalmazott	MT. hatálya alá tartozó	Választott tisztségviselők	Összesen
<b>Közös Önkormányzati Hivatal</b>	<b>13</b>		<b>1</b>		<b>14</b>	<b>15</b>		<b>1</b>		<b>16</b>
<b>Önkormányzat</b>		<b>6</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>25</b>		<b>6</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>26</b>
<b>Összesen</b>	<b>13</b>	<b>6</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>39</b>	<b>15</b>	<b>6</b>	<b>13</b>	<b>8</b>	<b>42</b>
Közfoglalkoztatottak			5		5			5		5
<b>Közfoglalkoztatottak nélkül összesen</b>	<b>13</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>34</b>	<b>15</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>37</b>

11. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata**

		Átlagléttség
4 fő 8 órás foglalkoztatás 3 hónapra		5 fő
4 fő 8 órás foglalkoztatás 9 hónapra		
Segítő kezek alkalmazott 1 fő		
<b>Összesen</b>		<b>5 fő</b>

**Balatszentgyörgy Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő  
fizetési kötelezettségeinek bemutatása**

Sor- szá m	MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN
		2024.	2025.	2026.	
1	Helyi adók	120.000.000	125.000.000	130.000.000	<b>375.000.000</b>
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel				-
3	Díjak, pótlékok, bírságok	700.000	725.000	725.000	<b>2.150.000</b>
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel				<b>0</b>
5	Részvények, részesedések értékesítése				<b>0</b>
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				<b>0</b>
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				<b>0</b>
8	<b>Saját bevételek (1+... +7)</b>	<b>120.700.000</b>	<b>125.725.000</b>	<b>130.725.000</b>	<b>377.150.000</b>
9	<b>Saját bevételek (8. sor) 50%-a</b>	<b>60.350.000</b>	<b>62.862.500</b>	<b>65.362.500</b>	<b>188.575.000</b>
10	<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				<b>0</b>
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				<b>0</b>
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				<b>0</b>
14	Váltó kibocsátás				<b>0</b>
15	Pénzügyi lízing				<b>0</b>
16	Visszavásárlási kötelezettség				<b>0</b>
17	Fedezeti betét				<b>0</b>
18	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték				<b>0</b>
19	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+.....+27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				<b>0</b>
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				<b>0</b>
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				<b>0</b>
23	Adott váltó				<b>0</b>
24	Pénzügyi lízing				<b>0</b>
25	Visszavásárlási kötelezettség				<b>0</b>
26	Fedezeti betét				<b>0</b>
27	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték				<b>0</b>
28	<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>29</b>	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)</b>	<b>60.350.000</b>	<b>62.862.500</b>	<b>65.362.500</b>	<b>188.575.000</b>
-----------	---	-------------------	-------------------	-------------------	--------------------

13. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege**

<b>BEVÉTELEK</b>	<b>2022. évi tény</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		
<b>Pénzforgalmi bevételek</b>		
<b>Működési célú</b>	<b>434.197.872</b>	<b>455.281.804</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	287.356.027	309.765.955
Közhatalmi bevételek	135.359.726	135.200.000
Működési bevételek	8.196.118	8.283.849
Működési célú átvett pénzeszközök	3.286.001	2.032.000
<b>Felhalmozási célú</b>	<b>220.754.051</b>	<b>225.471.000</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	219.254.051	192.471.000
Felhalmozási bevételek		0 33.000.000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.500.000	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>654.951.923</b>	<b>680.752.804</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>69.808.669</b>	<b>155.371.196</b>
<b>Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékes.</b>		<b>0 0</b>
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>60.406.510</b>	<b>46.371.196</b>
I. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	60.406.510	46.371.196
II. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
<b>Befektetési célú értékpapírok beváltása, értékesítése</b>		<b>0 109.000.000</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>9.402.159</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>724.760.592</b>	<b>836.124.000</b>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>2022. évi tény</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>		
<b>Pénzforgalmi kiadások</b>		
<b>Működési célú</b>	<b>501.031.959</b>	<b>534.962.841</b>
Személyi jellegű kiadások	153.504.940	169.282.000
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19.836.887	22.386.000
Dologi és egyéb folyó kiadások	122.892.549	139.091.902
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.771.485	3.800.000
Egyéb működési célú kiadások	201.026.098	200.402.939
<b>Felhalmozási célú</b>	<b>169.710.333</b>	<b>291.759.000</b>



<b>Beruházás</b>	<b>91.997.768</b>	<b>53.460.000</b>
Önkormányzat	91.194.856	52.825.000
Közös Hivatal	802.912	635.000
<b>Felújítás</b>	<b>75.611.345</b>	<b>238.189.000</b>
Önkormányzat	75.611.345	238.189.000
Közös Hivatal	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>2.101.220</b>	<b>110.000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>670.742.292</b>	<b>826.721.841</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>7.647.104</b>	<b>9.402.159</b>
Befektetési célú értékpapírok vásárlása	0	
ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	7.647.104	9.402.159
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>678.389.396</b>	<b>836.124.000</b>

14. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Balatonszentgyörgy Község Önkormányzat 2023. évi tartalékai**

Sorszám	Feladat	Eredeti előirányzat	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1	Általános tartalék		
	Működési célú tartalék	5.750.000	Képviselő-testület
<b>2</b>	<b>Általános tartalék összesen</b>	<b>5.750.000</b>	
3	Céltartalék		
<b>4</b>	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>0</b>	
<b>5</b>	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>5.750.000</b>	



16. melléklet a 2/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Közzetett támogatások**

	Tény 2022.12.31.	2023. évi előirányzat
Összesen	0	0

**Előzetes hatásvizsgálat**

A rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálatát a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény írja elő:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások: a rendelet-tervezet meghatározza az Önkormányzat működésének 2023. évi pénzügyi kereteit, megalapozza a feladatok végrehajtását, a gazdálkodás folyamatosságát, ezáltal hatással van az Önkormányzat és intézményei működésére, a település lakosságára, az intézmények ellátottaira,
- környezeti, egészségügyi következményei: a rendelet megalkotásának nincs környezeti, sem egészségügyi hatása,
- adminisztratív terheket befolyásoló tényezők: a rendelet megalkotása jelentős adminisztratív teherrel járt, illetve ez alapján fog működni az önkormányzat a 2023-as évben,
- a rendeletalkotás szükségessége, a rendeletalkotás elmaradásának következményei: a rendelet megalkotását az államháztartási törvény 23.§- a írja elő, a rendeletalkotás elmaradása esetén az Önkormányzat és intézményeinek működése, a feladatok finanszírozása nem biztosítható,
- a rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet elfogadása a jelenlegihez képest többletfeltételt nem keletkeztet.

Kérem az előterjesztésem megtárgyalását, a rendelet megalkotását.

Balatonszentgyörgy, 2023. február 14.

Farkas László Nándor sk.  
polgármester