

ELŐTERJESZTÉS

Szomor Község Önkormányzatának

2023. február 15-i ülésére

Tárgy: Szomor Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése

- a) Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése
- b) Az önkormányzat 2024-2026. közötti időszakra vonatkozó tervezett saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségének meghatározásáról.
- c) Szomor Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési rendeletének jóváhagyása.

Előterjesztő: Nagy György
polgármester

2023.

Előterjesztés

Készült: Szomor Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 15-i ülésére.

Tárgy: A Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadása.

Készítette: Zsebők-Gurin Marianna gazdasági vezető

Előterjesztő: Mike Hajnalka jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza.

Az Áht. 24 § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetési rendelet-tervezetét **február 15-ig** kell benyújtani a képviselő-testület részére. A Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése a székhely-település költségvetési rendeletének része, ezért Gyermely Község Önkormányzata költségvetés elfogadásához előzetesen döntést kell hozni a hivatalt fenntartó tagönkormányzatoknak a költségvetési tervezet jóváhagyásáról.

A Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023.évi bevételeinek és kiadásainak **főösszege 84.825.000 Ft.**

BEVÉTELEK

Központi támogatás

Az állami támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

2023.évben az éves költségvetési törvény 2. számú mellékletében szereplő képlet alapján kiszámított elismert hivatali létszám 12,16 fő, az egy főre jutó fajlagos támogatás 5.537.000 Ft. Mindezek alapján a hivatal 2023.évi központi támogatása **67.329.920 Ft.**

A költségvetési főösszegeből az állami támogatással nem fedezett rész **17.495.080 Ft.**

Ez az összeg az önkormányzatok között a Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal létrehozására irányuló Megállapodás 13.2. pontjában foglaltak alapján kerül felosztásra.

KIADÁSOK

Személyi juttatások

A Kormány a kötelező legkisebb munkabérek az alábbiak szerint határozta meg. A minimálbér garantált bruttó összege 232.000 Ft-ra (200.000 Ft-ról), a garantált bérminimum bruttó összege 296.400 Ft-ra (260.000 Ft-ról) emelkedett, amely mintegy 14-16 %os emelésnek felel meg.

A köztisztviselői illetményalap jogszabályban meghatározott összege továbbra is 38.650 Ft (immár több mint 10 éve!), de a 2023. évi költségvetési törvény is lehetőséget ad az eltérítésre.

A Képviselő-testületek az illetményalapot a Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatalban 2019. január 1-től 40.200 Ft-ban határozták meg. A hatályos köztisztviselői bértábla a hivatalban dolgozók részére sajnos semmilyen érdemi előre mozdulást nem nyújt így a magasabb illetményalap ellenére több dolgozó munkabére a garantált bérminimumon vagy annak közelében van. Tekintettel a magas energiaárakra, valamint az élelmiszer árak folyamatos emelkedésére a tapasztalt, szakképzett dolgozóink megtartása érdekében saját forrásból ebben az évben magasabb béremelést szükséges végrehajtanunk.

2023.évben 1 fő 25 éves, 1 fő 30 éves jubileumi jutalomra jogosult.

A köztisztviselőket megillető cafetéria juttatás összege 2023.évben is bruttó 200.000 Ft.

Dologi kiadások

A dologi kiadásoknál az előző évi teljesítési adatokat vettük figyelembe

Beruházás

A hivatal működéséhez szükséges számítógépeket, berendezéseket, kisértékű tárgyi eszközöket az önkormányzatok saját költségvetésükből biztosítják, így beruházási kiadás tervezése nem indokolt..

A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiadásait összehasonlítva az előző évvel az alábbi táblázat részletesen tartalmazza:

MEGNEVEZÉS	2022. évi terv	2022. évi teljesítés	2023.évi terv
Törvény szerinti illetmény	65 930 620	63 508 975	63 169 420
Jutalom	4 129 000	8 409 000	0
Anyakönyvvezetők túlóradíja	200 000	0	200 000
Jubileumi jutalom	3 220 160	3 220 160	4 318 000
Cafetéria	2 092 100	2 082 068	1 718 750
Munkabajárás költsége	550 000	525 443	528 000
Bankköltség kompenzáció	167 000	132 000	132 000
Szociális támogatás	40 200	80 400	0
Betegszab., bérkompenzáció	248 000	357 295	300 030
Éleslátást biztosító szemüveg	450 000	358 390	0
Köztisztviselői kirándulás, évvége	350 000	336 320	430 000
Megbízási díj	150 000	985 000	200 000
Nyugdíjbavonulóknak ajándék	150 000	150 000	0
SZEMÉLYI JUTTATÁS	77 677 080	80 145 051	70 996 200
MUNKAADÓI JÁRULÉK	10 643 100	10 794 475	9 560 000
Könyv, folyóirat	65 000	71 143	72 000
Irodaszer, nyomtatvány	50 000	327 504	50 000
Telefondíj	150 000	89 264	100 000
Terembérlés	100 000	125 984	200 000
Orvosi vizsgálat	551 250	477 500	467 500
Munkavédelmi szolgáltatás	48 000	72 000	72 000
Szemvizsgálat	45 000	4 000	0
Opten, Lex Praxis, Jegyzőinfo előfiz.	465 000	240 787	257 000
Adatvédelmi tisztviselő, Inform.bizt.	1 140 000	1 140 000	1 140 000
Irattár selejtezése	0	0	0
Takarnet előfizetés	0	70 000	0
Földhivatali díj	70 000	80 000	100 000
Továbbképzések, vizsgadíjak	648 650	460 315	540 000
Bankköltség	260 460	342 132	300 300
Belföldi kiküldetés	500 000	558 297	400 000
ÁFA	559 460	508 815	570 000
DOLOGI KIADÁS	4 652 820	4 567 741	4 268 800
Informatikai eszköz	0	0	
ÁFA	0	0	
BERUHÁZÁS	0	0	0
KIADÁS ÖSSZESEN	92 973 000	95 507 267	84 825 000

Önkormányzatok hozzájárulása

A Megállapodás 13.2 pontja szerint a közös önkormányzati hivatal állami finanszírozással le nem fedett **költségeit**, a **Társuló Önkormányzatok a tárgyévvel megelőző év lakosságszám arányában** (Gyermely: 42 % %, Szomor: 29 %, Héreg: 29 %) biztosítják az éves költségvetésük terhére.

A Hivatal 2023. évi működéséhez az önkormányzatok kiegészítés az alábbiak szerint szükséges.

Megnevezés	Összeg
Állami támogatás	67.329.920
Kiegészítő támogatás	0
Kiadás	84.825.000
Egyenleg	- 17.495.080

Kiadások önkormányzatok közötti megosztása:

Megnevezés	Támogatás	GYERMELY	SZOMOR	HÉREG	Összesen
Közös Hivatal támogatása	67.329.920				67.329.920
Lakosságszám arányában osztandó kiadás		7.347.934	5.073.573	5.073.573	17.495.080
ÖSSZESEN:	67.329.920	7.347.934	5.073.573	5.073.573	84.825.000

Kérem a Képviselő-testülettől az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

Gyermely, 2023. január 30.


Mike Hajnalka
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

**Szomor Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2023.(.) önkormányzati határozata a
Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetéséről.**

Szomor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Előterjesztés

Készült: A Szomor Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 15-i ülésére.

Tárgy: 2023. évi költségvetés tárgyalása.

Készítette: Zsebők-Gurin Marianna gazdasági vezető

Előterjesztő: Nagy György polgármester

1./ Szomor Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását az alábbi táblázat tartalmazza.

Határozati javaslat:

Szomor Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2023. (.....) határozata az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből
eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Szomor Község Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a tárgyévi valamint a költségvetési évet követő három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint hagyja jóvá.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester

MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő kötelezettség összesen (Ft-ban)					
	Sorsz.	Tárgyév (2023)	2024	2025	2026	Össze- sen
Helyi adók	1.	57 300 000	57 300 000	57 300 000	57 300 000	229 200 000
Osztalék, koncessziós díjak	2.					
Díjak, pótlékok, bírságok	3.	300 000	300 000	300 000	300 000	1 200 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.					
Részvények, részesedések értékesítése	5.					
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	6.					
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.					
Saját bevételek (01+... +07)	8.	57 600 000	57 600 000	57 600 000	57 600 000	230 400 000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	9.	28 800 000	28 800 000	28 800 000	28 800 000	115 200 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10.					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11.					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12.					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.					
Adott váltó	14.					
Pénzügyi lízing	15.					
Halasztott fizetés	16.					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.					
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18.					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása, ebből	19.					
- tőke						
- kamat						
- egyéb költség						
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20.					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.					
Adott váltó	22.					
Pénzügyi lízing	23.					
Halasztott fizetés	24.					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.					
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26.	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	30.	28 800 000	28 800 000	28 800 000	28 800 000	115 200 000

2./ Szomor Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24.§ (3) bekezdésben foglalt kötelezettségemnek eleget téve benyújtom a 2023.évi költségvetési rendelet-tervezetet a Magyarország 2023.évi központi költségvetéséről szóló 2022.évi XXV. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapul véve.

A 2023.évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása során figyelembe vettük a bekövetkezett jogszabályi változásokat, valamint az áthúzódó kötelezettségeket is.

A 2023-as költségvetési év alapproblémáit a növekvő kormányzati elvonások (szolidaritási hozzájárulás 17%-os emelése), a magas energiaárak, az élelmiszerárak növekedése, egyéb nyersanyagárak emelkedése okozzák. Ezekből a tényezőkből az önkormányzatok költségvetésében az energiaárak jelentik a legnagyobb kiszámíthatatlansági tényezőt 2023-ban. Az energiaárak többletköltsége éves szinten jelenleg pontosan nem kiszámítható.

A 22.000 forint feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat, az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást köteles teljesíteni a központi költségvetésnek.

A 2022. évi törvény szerint a szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzatok iparűzési adóerő-képességét meghatározó adóalapja.

A szolidaritási hozzájárulás mértéke továbbra is lineárisan növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével.

Szomor Község Önkormányzatának az egy főre jutó adóerő-képessége eléri a 22.000 Ft-ot, ezért 1.362.816 Ft szolidaritási hozzájárulási adót kell fizetni.

2023.évi költségvetés alakulása:

Az alábbi táblázatokban kimutatott összegek összevontan tartalmazzák az önkormányzat és a Napköziotthonos Óvoda kiadásait és bevételeit.

Önkormányzat bevétele összesen:

MEGNEVEZÉS	2022. évi tervek	2023. évi tervek
Önkormányzat működési támogatása	84.048.171	89.893.581
Működési célú támogatás	3.720.600	4.396.350
Felhalmozási célú támogatás	0	84.740.000
Közhatalmi bevétel	57.000.000	57.600.000
Működési bevétel	14.185.679	20.887.542
Felhalmozási bevétel	22.572.550	0
Működési célú átvett pénzeszköz	1.000.000	500.000
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
Előző évi maradvány	185.000.000	193.961.527
Központi támogatás előleg	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	367.527.000	451.979.000

A költségvetési törvény alapján az **állami támogatásokat** a 2022. évi költségvetéssel azonos elven, feladatalapú finanszírozás formájában biztosítja a központi költségvetés. A költségvetési törvényt áttekintve általánosságban elmondható, hogy a feladatfinanszírozás rendszere alapvetően nem változik 2022. évhez képest.

A 2023. évi állami hozzájárulásra vonatkozó mutatószám felmérésre és igénylésre novemberben került sor, melynek alapján a Magyar Államkincstár a Kvtv. szerint **2023. január 06-ig** igazolta vissza az önkormányzatunkat megillető állami támogatások pontos összegét.

A Kormány a közüzemi díjak emelkedésére 2023-ban kiegészítő támogatást is biztosított a közvilágítási szolgáltatásra, az óvoda és konyha üzemeltetési szolgáltatására.

Önkormányzatunkat megillető **állami támogatást** az alábbi táblázatban mutatjuk be.

MEGNEVEZÉS	2022.évi terv	2023.évi terv
Településüzemeltetés támogatása	8.805.096	9.302.640
- zöldterület kezelése	2.872.800	2.990.000
- közvilágítás	3.648.000	3.819.0000
- köztemető fenntartása	592.296	729.640
- közutak fenntartása	1.692.000	1.764.000
Egyéb önkormányzati feladatok	8.000.000	8.500.000
Lakott külterület támogatása	178.500	160.650
Polgármesteri illetmény emelkedés támogatása	0	3.915.653
Közvilágítás kiegészítő támogatása	0	4.260.000
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	16.983.596	26.138.943
Óvodapedagógusok és segítők bértámogatása	25.151.700	28.281.310
Óvodaműködtetési támogatás	4.180.000	5.200.000
Óvodaműködtetés-kiegészítő támogatás	0	2.150.000
Minősített pedagógusok kiegészítő támogatása	2.043.000	0
Nemzetiségi pótlék	1.623.200	1.623.200
Köznevelési feladatok támogatása összesen:	32.997.900	37.254.510
Szociális feladatok támogatása	4.519.000	2.945.000
Gyermekétkeztetés bértámogatása	11.697.180	13.312.479
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	5.669.593	7.713.190
Gyermekétkeztetés támogatása összesen:	17.366.773	21.025.669

MEGNEVEZÉS	2022.évi terv	2023.évi terv
Közművelődési és könyvtári feladatok támogatása	2.513.968	2.529.459
Kiegészítő támogatás bérrendezésre Korm.rend.alapján	9.666.934	0
KÖZPONTI TÁMOGATÁS ÖSSZESEN:	84.048.171	89.893.581

Működési célú támogatás

A működési célú támogatás jogcím tartalmazza

- az Elkülönített Állami Pénzalapoktól kapott közfoglalkoztatottak alkalmazásával kapcsolatos kiadások támogatását **4.396.350 Ft** összegben. A támogatás az önkormányzatok adóerőképességétől függ.

Felhalmozási célú támogatás

„A Somodorpusztai külterületi út” felújítása pályázati támogatásból történik (VP6-7.2.1.1-21). A felújítás 2022 évvégig 80 %-os készülségű. Előlegként 147.462.940 Ft támogatást kaptunk, 2023. évben a végelszámolás után még kb. **84.740.000 Ft** bevétel várható.

Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrásai továbbra is a helyi adókból származó bevételek.

A kkv-k iparüzési adó kedvezménye a 2023.évre vonatkozóan megszűnik, azonban a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 2023. január 1-jétől hatályos módosítása alapján az egyszerű és kedvezményes, sávós helyi iparüzési adózást évi 25 millió forint bevételig választhatják a kisvállalkozások, így például a legkisebbek, akiknek az éves bevétele 12 millió forint alatt marad, mindössze 50 ezer forint adót fizetnek évente. Az ezt az adózási formát választóknak lehetőségük lesz egy kedvezőbb, a hagyományos módon számított adóalapjuknál alacsonyabb adóalap után fizetni az iparüzési adót.

Az egyszerűsített adóalap-megállapítás főszabálya szerint a kisvállalkozónak a helyi iparüzési adóalapját nem kell megállapítania, bevallást nem kell benyújtania és – mert az adóalap tételes összegű – az adóalapját nem kell megosztania a települések között.

Az új adózási modell szerint a kisvállalkozónak későbbiekben adóelőleget évente csak egyszer kell fizetnie, s amennyiben a kisvállalkozó bevétele az adott bevételi sáv felső határát nem haladja meg az adóévben, akkor az adóévre fizetett adóelőleghez képest további adót sem kell fizetnie (az adóelőleg, bevallás benyújtása nélkül a Htv. szövege alapján végleges adóvá válik). Így, ha a kisvállalkozó adóévi bevétele az előző adóévben is irányadó bevételi sávhatárt nem lépi át, az évi egyszeri adó(előleg)

fizetésen túlmenően az adóéven belül más – adókötelezettséggel összefüggő – teendője nincs.

Tekintettel arra, hogy még nem tudjuk mely vállalkozások választják az egyszerűsített iparüzési adóalap meghatározását, számítások nem készültek. Ezért az iparüzési adó bevétel tervezése az előző évi adatokra támaszkodik.

A közhatalmi bevételek előirányzata 2023-ban várhatóan **57.600.000 Ft.**

Közhatalmi bevételek:

Megnevezés	2022.évi terv	2022.évi teljesítés	2023.évi terv
Építményadó	4.550.000	4.354.183	4.500.000
Magánszemélyek kommunális adója	2.200.000	2.077.114	2.800.000
Telekadó	5.000.000	430.010	5.000.000
Talajterhelési díj	0	0	0
Iparüzési adó	45.000.000	23.532.385	45.000.000
Adópótlék, adóbírság	250.000	413.419	300.000
ÖSSZESEN	57.000.000	30.807.111	57.600.000

Működési bevételek

A működési bevételek közé tartoznak az önkormányzati vagyon hasznosításából származó, úgynevezett tulajdonosi bevételek:

- helyiségek bérleti díja (posta, sportcsarnok, kultúrház, közterület használat, földbérlet)
- a közvetített szolgáltatások ellenértéke
- a szennyvíz üzemeltetéssel kapcsolatos bérleti díj
- gyermekétkeztetésből származó bevétel

Működési bevétel éves várható összege: **20.887.542 Ft**

Működési célú átvett pénzeszköz

A több éves hagyományokat figyelembe véve községi rendezvények támogatására 2023. évben is **500.000 Ft** bevételt terveztünk.

2022.évi maradvány

Az önkormányzat 2022. december 31-i pénzkészlete 207.851.391 Ft. Az önkormányzat „maradványa” nem egyenlő a számlamaradvánnyal, az évvégi pénzkészletet a számviteli szabályok szerint különböző korrekciós tételek módosítják (függő kiadások-bevételek, túlfizetések, hátralékok.

Fentieket figyelembe véve a kalkulált 2022.évi maradvány **193.961.527 Ft.**

Ebből 2022.évre **feladattal terhelt maradvány**, amelyek a 2023.évi költségvetésbe beépítésre kerültek.

- Traktor beszerzés (MFP pályázat áthúzódó rész)	10.142.820
- Fényeskert u. útfelújítás (MFP pályázat)	19.867.551
- Somodorpusztai út felújítás áthúzódó rész	50.000.000
- Közművelődés bértámogatása (MFP p.áthúzódó r.)	1.542.450
- Csapadékvíz elvezetés-pályázat	<u>98.802.290</u>
	180.355.111

Természetesen ez az érték csak kalkuláció, a maradvány tényleges összege a 2022. évi zárszámadás eredményének függvényében változhat.

KIADÁSOK

Önkormányzat kiadása összesen:

MEGNEVEZÉS	2022.évi terv	2023.évi terv
Személyi juttatás	83.994.937	85.824.536
Munkáltatót terhelő járulék	10.575.360	9.087.440
Dologi kiadás	63.756.051	90.927.800
Ellátottak juttatása	6.850.000	6.750.000
Működési támogatás ÁHT-n belülre	8.242.000	6.864.238
Működési támogatás ÁHT-n kívülre	1.950.000	1.950.000
Beruházás	10.268.000	19.794.820
Felújítás	140.139.611	201.081.607
Tartalék	38.410.000	24.540.000
Elvonások, befizetések	200.000	200.000
Szolidaritási hozzájárulási adó	165.791	1.362.816
Előző évi állami támogatás előleg rendezése	2.975.250	3.595.743
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	367.527.000	451.979.000

Személyi jellegű kiadások:

A Kormány a kötelező legkisebb munkabéreket az alábbiak szerint határozta meg. A minimálbér garantált bruttó összege 232.000 Ft-ra (200.000 Ft-ról), a garantált bérminimum bruttó összege 296.400 Ft-ra (260.000 Ft-ról) emelkedett, amely mintegy 14-16 %os emelésnek felel meg.

A költségvetési törvény kimondja, hogy a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatás kerete 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 Ft-ot. Önkormányzatunknál az éves cafetéria juttatás kerete 2023. évben bruttó 200 000 Ft.

A köztisztviselői illetményalap jogszabályban meghatározott összege továbbra is 38.650 Ft, de a 2023. évi költségvetési törvény is lehetőséget ad az eltérésre.

A Képviselő-testületek az illetményalapot a Gyermelyi Közös Önkormányzati Hivatalban 2019. január 1-től 40.200 Ft-ban határozták meg. A hatályos köztisztviselői bértábla a hivatalban dolgozók részére sajnos semmilyen érdemi előre mozdulást nem nyújt.

A közalkalmazotti bérek szabályozásában 2023.évben változás nincs. A pedagógus életpálya modell részeként az elmúlt öt év során történt béremelés. 2023. január 1-től a pedagógusok ágazati pótléka 20 %-ról 32 %-ra emelkedett.

A személyi jellegű kiadások éves összege: **85.824.536 Ft**

Dologi kiadások:

A dologi és egyéb folyó kiadásainak keretösszegét a 2022. évi teljesítés adatok, a szerződéses kötelezettségek, illetve a várható infláció figyelembevételével állapítottuk meg.

A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele, karbantartási kiadásai, valamint a gyermekétkeztetéshez vásárolt élelmiszer teszi ki.

Az energia költségek pontos kiszámíthatatlansága miatt az év során a takarékos gazdálkodásra kell törekednünk.

A dologi kiadások 2023.évi tervezett összege:**90.927800 Ft**

Ellátottak juttatása:

Szociális juttatásokra **6.750.000 Ft** előirányzat áll rendelkezésre, amelynek fedezetét ebben az évben is csak részben biztosítja a központi költségvetés.

A feladatra kapott támogatás 2.945.000 Ft.

Ellátottak juttatása:

MEGNEVEZÉS	2022.évi terv	2022.évi teljesítés	2023.évi terv
Lakhatási támogatás	2.000.000	986.815	1.000.000
Időszaki tüzifa támogatás	100.000	0	100.000
Eseti támogatás	200.000	189.000	200.000
Krízis támogatás	1.200.000	460.000	1.000.000
Temetési támogatás	100.000	30.000	100.000
Köztemetés	250.000	0	250.000
Időskorúak támogatása	1.000.000	2.060.000	2.100.000
Iskoláztatási támogatás	1.900.000	2.285.000	1.900.000
Újszülöttek támogatása	100.000	0	100.000
ÖSSZESEN:	6.850.000	6.010.815	6.750.000

Működési támogatások államháztartáson belülre

A költségvetési törvényben szereplő adatok alapján a Közös Hivatal támogatását a székhely település kapja. A kapott állami támogatás és a hivatal kiadási fő összegének különbözete az önkormányzatok közötti megállapodásban kötöttek alapján került felosztásra, a költségvetésünkben ennek összege került beépítésre.

A hozzájárulás összege **4.500.000 Ft.**

Diákok Bursa Hungarica támogatásának tervezett összege **460.000 Ft.**

Zsámbék Város Önkormányzatnak orvosi ügyeleti hozzájárulás **1.904.238 Ft.**

Működési támogatások államháztartáson kívülre

Ebben az évben is a civil szervezetek képviselő keretből történő támogatását tartalmazza **1.950.000 Ft** összegben.

Fejlesztési kiadások:

2023.évben a takarékos gazdálkodás miatt elsődlegesen a működés biztosításához szükséges egyes eszközök cseréjét, valamint a megkezdett pályázati fejlesztések befejezését tervezzük.

Év közben fontos feladat a pályázati lehetőségek figyelemmel kísérése, és a pályázatok keretén belül támogatott fejlesztéseknek kell előnyt biztosítani a felhalmozási kiadásokon belül.

Az alábbiakban bemutatjuk az önkormányzat 2023. évre tervezett fejlesztési céljait.

Beruházások:

- Zöldterület kezeléshez gépek, eszközök	508.000
- Hivatali munkához irodai eszközök	1.524.000
- Rendezési terv	5.080.000
- Községgazdálkodáshoz eszközök	254.000
- Művelődési Házba eszközök	254.000
- Sportcsarnokba eszközök	254.000
- Traktor beszerzése (MFP pályázat)	10.142.820
- Konyhai eszközök	1.524.000
- Óvodába eszközök	254.000

ÖSSZESEN:

19.794.820

Felújítások

- Pesti út-Gyermelyi út között árok-áteresz-kapubejáró felújítása (TOP pályázat)	101.600.000
- Somodorpusztai út felújításának folytatása (VP6 pályázat)	62.000.000
- Fényeskert u. 1-23 útfelújítás (MFP pályázat)	25.400.000
- Vörösmarty u. útfelújítás 100 m hosszon	6.477.000
- Szennyvízcsatormán ÉDV Zrt. által végzett felújítás	5.604.607
ÖSSZESEN:	201.081.607

Tartalék

A tartalék címen szereplő előirányzat lehetőséget biztosít az év közben felmerülő nem tervezett kiadások fedezetére. Ennek összege **24.540.000 Ft.**

Elvonások

A 2022 évi állami támogatások elszámolásából eredő esetleges visszafizetések előirányzatát tartalmazza **200.000 Ft** összegben.

Előző évi állami támogatás előleg rendezése

A Magyar Államkincstár december végén jogszabály alapján támogatási előleget utal az önkormányzatok részére. Ennek rendezésére a költségvetésben **3.595.743 Ft** előirányzatot kell biztosítani.

Összegzés

Jelen formájában az Önkormányzat és a Szomori Napköziotthonos Óvoda 2023. évi összevont tervezett kiadási és bevételi **főösszege 451.979.000 Ft.**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti szempontok figyelembevételével alkosson rendeletet Szomor Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről!

Szomor, 2023. február 09.



**Szomor Község Önkormányzata
Képviselő-testületének**

**/2023.() önkormányzati rendelete
Szomor Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről.**

Szomor Község Önkormányzatának 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.§

(1) Szomor Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Szomor Községi Önkormányzat (továbbiakban: helyi önkormányzat)

2023.évi költségvetésének:

- a) bevételi főösszegét **451.979.000** forintban,
- b) kiadási főösszegét **451.979.000** forintban

c) a főösszegezen belül:

- ca) a költségvetési bevételeket 258.017.473 Ft-ban
- cb) a költségvetési kiadásokat 448.383.257 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A 2023. évi költségvetés hiánya 193.961.527 Ft.

(3) Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott hiányt belső finanszírozású bevétellel (maradvánnyal) finanszírozza az *7. melléklet* szerint.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban, a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait valamint a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a rendelet *1. és a 2. melléklete* tartalmazza.

2.§

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv engedélyezett létszámát, a közfoglalkoztatottak létszámát, valamint ezen költségvetési szerv bevételeit és kiadásait a *3. és 4. melléklet* tartalmazza.

3.§

A költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 5. és 6. *melléklet* szerint határozza meg.

4.§

A költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a stabilitási tv. 3.§.(1) bekezdése szerinti adósság keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé, üres tartalommal a 8. *melléklet* tartalmazza.

5.§

A helyi önkormányzat a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, valamint a Stabilitási törvény 45.§ (1) bekezdés a) pontja szerinti saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9. *melléklet* tartalmazza.

6.§

A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 10. *melléklet* szerinti részletezettségben hagyja jóvá.

7.§

A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a 11. *melléklet* szerint állapítja meg.

8.§

A helyi önkormányzat és a Napközi Otthonos Óvoda Szomor engedélyezett éves létszám előirányzatát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát a rendelet 12. *melléklete* szerint határozza meg.

9.§

(1) A képviselő-testület a helyi önkormányzat
a) általános gazdálkodási tartalékát és
b) a céltartalékot
a 13. *mellékletben* foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Az általános gazdálkodási tartalék előirányzatának módosításáról a polgármester 20.000.000 forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan az általános gazdálkodási tartalék előirányzatának módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet módosítása során.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Szomor Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

1./ A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-a írja elő az önkormányzat részére a költségvetés készítésének kötelezettségét. A 2023.évi költségvetési rendelet az Áht, az Ávr-ben szabályozottak szerint Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022.évi XXV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembe vételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait. Társadalmi és gazdasági hatása kismértékű.

2./ A rendeletkörnyezeti és egészségi hatása:

A rendeletnek környezeti és egészségi hatása nincs.

3./ A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Jelen rendeletet minimális adminisztratív teher jelentkezik.

4./ A jogszabály megalkotásának szükségessége:

Jogszabályi kötelezettsége az önkormányzatnak a költségvetési rendelet megalkotása.

5./ A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához a személyi, pénzügyi, tárgyi, szervezeti feltételei rendelkezésre állnak.

Szomor, 2023. február 15.

Nagy György
polgármester

Szomor Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi eredeti előirányzat	2023. év			
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazga- tási feladat	Tervezett előirányzat összesen
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	84 048 171	89 893 581	0	0	89 893 581
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 983 586	26 138 943			26 138 943
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	32 997 900	37 254 510			37 254 510
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 519 000	2 945 000			2 945 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekotthonkezelési feladatainak támogatása	17 366 773	21 025 669			21 025 669
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 513 988	2 529 459			2 529 459
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok					0
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	9 686 934				0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 720 600	4 396 350	0	0	4 396 350
2.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					0
2.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					0
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 720 600	4 396 350			4 396 350
2.4.	2.5.-ből EU-s támogatás					0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0
3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					0
3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					0
3.5.	3.5.-ből EU-s támogatás					0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	57 000 000	57 600 000	0	0	57 600 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	11 750 000	12 300 000			12 300 000
4.2.	Termékek és szolgáltatások adója	45 000 000	45 000 000			45 000 000
4.3.	Gépjárműadó					0
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					0
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	250 000	300 000			300 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	14 185 679	20 887 542	0	0	20 887 542
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	60 000	75 616			75 616
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 262 000	7 234 676			7 234 676
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	779 590	3 252 500			3 252 500
5.4.	Tulajdonosi bevételek					0
5.5.	Ellátási díjak	3 714 000	7 753 100			7 753 100
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 370 089	2 571 650			2 571 650
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					0
5.8.	Kamatbevételek					0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0
5.10.	Egyéb működési bevételek					0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	22 572 550	0	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése					0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	22 572 550				0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0
6.4.	Részesevételek értékesítése					0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 000 000	500 000	0	0	500 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről					0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000 000	500 000			500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	84 740 000	0	0	84 740 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogat., kölcs. visszatér. AH-n kívülről					0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		84 740 000			84 740 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		84 740 000			84 740 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	182 527 000	258 017 473	0	0	258 017 473
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
11.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
11.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	185 000 000	193 961 527	0	0	193 961 527
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	185 000 000	193 961 527			193 961 527
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0	0
13.	Betétek megszüntetése					0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	185 000 000	193 961 527	0	0	193 961 527
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	367 527 000	451 979 000	0	0	451 979 000

BEVÉTELEK

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021.évi tény	2022.évi		2023.évi terv
			terv	várható teljesítés	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	84 979 867	84 048 171	117 014 244	89 893 581
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 986 146	16 983 596	17 965 640	26 138 943
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	33 226 230	32 997 900	36 620 880	37 254 510
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 157 000	4 519 000	4 519 000	2 945 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekképzetési feladatainak támogatása	14 639 343	17 366 773	18 191 557	21 025 669
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 517 046	2 513 968	2 513 968	2 529 459
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	10 411 612	9 666 934	17 893 708	
1.8.	Elszámolásból származó bevételek	1 042 490		19 309 491	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	9 054 406	3 720 600	6 620 193	4 396 350
2.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 054 406	3 720 600	6 620 193	4 396 350
2.4.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	30 213 005	0	187 005 331	84 740 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	30 213 005		187 005 331	84 740 000
3.5.	3.5.-ből EU-s támogatás	9 724 889		147 462 940	84 740 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	55 674 744	57 000 000	30 807 191	57 600 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	10 179 922	11 750 000	6 861 307	12 300 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók	45 207 833	45 000 000	23 532 385	45 000 000
4.3.	Gépjárműadó				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	286 989	250 000	413 499	300 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	12 824 327	14 185 679	21 176 330	20 887 542
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	68 970	60 000	35 600	75 616
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 584 435	2 262 000	4 848 657	7 234 676
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 069 578	779 590	2 414 307	3 252 500
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	4 673 167	3 714 000	5 833 891	7 753 100
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 542 425	7 370 089	8 015 948	2 571 650
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	885 752			
5.10.	Egyéb működési bevételek			27 927	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	22 572 550	22 572 550	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése		22 572 550	22 572 550	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részeselek értékesítése				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 036 920	1 000 000	9 325	500 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	16 920			500 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 020 000	1 000 000	9 325	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	25 000 000	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogat., kölcs. visszatér. AH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			25 000 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	193 783 289	182 527 000	410 205 164	258 017 473
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
11.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	138 354 066	185 000 000	185 194 216	193 961 527
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	138 354 066	185 000 000	185 194 216	193 961 527
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 975 250	0	3 689 003	0
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	2 975 250		3 689 003	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	141 329 316	185 000 000	188 883 219	193 961 527
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	335 112 585	367 527 000	599 088 383	451 979 000

SZOMOR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3. melléklet az /2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Szomor Község Önkormányzata	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Összesen
Bevételek					<i>Forintban</i>
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	89 893 581	0	0	89 893 581
1.1.	Helyi önkormányzatok település üzemeltetési feladatainak támogatása	26 138 943			26 138 943
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	37 254 510			37 254 510
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 945 000			2 945 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekéltetési feladatainak támogatása	21 025 669			21 025 669
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 529 459			2 529 459
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok				0
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 396 350	0	0	4 396 350
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 396 350			4 396 350
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	84 740 000	0	0	84 740 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	84 740 000			84 740 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	84 740 000			84 740 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	57 600 000	0	0	57 600 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	12 300 000			12 300 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók	45 000 000			45 000 000
4.3.	Gépjárműadó				0
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000			300 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	8 791 192	0	0	8 791 192
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	75 616			75 616
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 463 076			5 463 076
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 252 500			3 252 500
5.4.	Tulajdonosi bevételek				0
5.5.	Ellátási díjak				0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
5.8.	Kamatbevételek				0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingalanok értékesítése				0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	500 000	0	0	500 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	500 000			500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	245 921 123	0	0	245 921 123
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	193 961 527			193 961 527
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	193 961 527			193 961 527
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				0
13.1.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+... 14.4.)				0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	193 961 527	0	0	193 961 527
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	439 882 650	0	0	439 882 650

**SZOMORI NAPKÖZIJOTTHONOS ÓVODA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

4. melléklet az /2023. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Szomori Napközi Otthonos Óvoda	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Összesen
Bevételek					Forintban
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	0	0	0	0
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	0	0	0	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	0	0	0	0
4.1.	Vagyon típusú adók				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók				
4.3.	Gépjárműadó				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	12 096 350	0	0	12 096 350
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 771 600			1 771 600
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	7 753 100			7 753 100
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 571 650			2 571 650
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	12 096 350	0	0	12 096 350
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)				0
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	83 602 650			83 602 650
13.1.	Központi irányítószervi támogatás	83 602 650			83 602 650
13.2.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	83 602 650	0	0	83 602 650
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	95 699 000	0	0	95 699 000

Szomor Község Onkormányzata
Működési célú bevételek és kiadások mérlege

5. melléklet az /2023.(II. 16.) önkormányzati rendelethez

2023.

(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	84 048 171	89 893 581	Személyi juttatások	83 994 937	85 824 536
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 720 600	4 396 350	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 575 360	9 087 440
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	63 756 051	90 927 800
4.	Közhatalmi bevételek	57 000 000	57 600 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 850 000	6 750 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 000 000	500 000	Egyéb működési célú kiadások	10 192 000	8 814 238
6.	4.-ből EU-s támogatás			Tartalékok	38 410 000	24 540 000
7.	Egyéb működési bevételek	14 185 679	20 887 542	Elvonások, befizetések	365 791	1 562 816
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	159 954 450	173 277 473	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	214 144 139	227 506 830
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	57 948 842	15 148 866	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	57 948 842	15 148 866	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 975 250	3 595 743
21.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	57 948 842	15 148 866	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	2 975 250	3 595 743
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	217 903 292	188 426 339	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	217 119 389	231 102 573
24.	Költségvetési hiány:	54 189 689	54 229 357	Költségvetési többlet:	-	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	42 676 234	Tárgyévi többlet:	783 903	-

Szomor Község Önkormányzata
 Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
 2023.
 (Önkormányzati szinten)

6. melléklet az /2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		84 740 000	Beruházások	10 268 000	19 794 820
2.	1.-ből EU-s támogatás		84 740 000	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek	22 572 550		Felújítások	140 139 611	201 081 607
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	22 572 550	84 740 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	150 407 611	220 876 427
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	127 051 158	178 812 661	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	127 051 158	178 812 661	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	127 051 158	178 812 661	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	149 623 708	263 552 661	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	150 407 611	220 876 427
27.	Költségvetési hiány:	127 835 061	136 136 427	Költségvetési többlet:	-	-
28.	Tárgyévi hiány:	783 903	-	Tárgyévi többlet:	-	42 876 234

Forintban

7. melléklet
 az /2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez
Szomor Község Önkormányzata költségvetésében kimutatott hiány finanszírozási módja
2023.

								<i>Forintban</i>
Ssz.	A hiány finanszírozásának módja	Belső finanszírozás			Külső finanszírozás			Mindösszesen
		Műk. célú	Felh. célú	Össze- sen	Műk. célú	Felh. célú	Össze- sen	
1.	Pénzmaradvány igénybevétele (2+3)	15 148 866	178 812 661	193 961 527	0	0	0	193 961 527
2.	- Pénzmaradvány igénybevétele	15 148 866	178 812 661	193 961 527			0	193 961 527
3.	- Betét visszavonás			0			0	0
4.	Finanszírozási célú műveletek (5+6)	0	0	0	0	0	0	0
5.	- Értékpapír kibocsátása, értékpapír értékesítése			0			0	0
6.	- Hitelek felvétele			0			0	0
	Finanszírozás összesen (1+4)	15 148 866	178 812 661	193 961 527	0	0	0	193 961 527

Szomor Község Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban

Ssz.	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1.		
2.		
3.		
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

Szomor Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Forintban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2024	2025	2026	
Helyi adók	01	57 300 000	57 300 000	57 300 000	171 900 000
Osztalék, koncessziós díjak	02				0
Díjak, pótlékok, bírságok	03	300 000	300 000	300 000	900 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04				0
Részvények, részesedések értékesítése	05				0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06				0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07				0
Saját bevételek (01+...+07)	08	57 600 000	57 600 000	57 600 000	172 800 000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	28 800 000	28 800 000	28 800 000	86 400 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10		0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11				0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12				0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13				0
Adott váltó	14				0
Pénzügyi lízing	15				0
Halasztott fizetés	16				0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17				0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19				0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20				0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				0
Adott váltó	22				0
Pénzügyi lízing	23				0
Halasztott fizetés	24				0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25				0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	28 800 000	28 800 000	28 800 000	86 400 000

12. sz.melléklet
az /2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Szomor Község Önkormányzatának létszáma
2023.

INTÉZMÉNY	Létszám (fő)				
	Választott tiszttség- viselő	Közalkal- mazott	Munkatör- vénykönyv	Közfoglal- koztatott	ÖSSZESEN
ÓVODA		12			12
Önkormányzati igazg.tevékenység	1				1
Községgazdálkodás		1	1		2
Könyvtár			1		1
Közfoglalkoztatás				4	4
ÖNKORMÁNYZAT	1	1	2	4	8
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	1	13	2	4	20

13.sz.melléklet
az /2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Szomor Község Önkormányzatának tartaléka
2023.

MEGNEVEZÉS	Osszege Ft-ban
Általános tartalék	
Működési tartalék	
	24 540 000
ÁLTALANOS TARTALÉK ÖSSZESEN:	24 540 000
Működési célú céltartalék	
MŰKÖDÉSI CÉLŰ CÉLTARTALÉK	0
FEJLESZTÉSI CÉLŰ CÉLTARTALÉK	0
CÉLTARTALÉK ÖSSZESEN:	0
TARTALÉKOK MINDÖSSZESEN	24 540 000

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
Szomor Község Önkormányzata
2023.

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2023	2024	2025	2025. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Szomor Község Önkormányzat által adott közvetett
támogatások
2023.
(kedvezmények)

2. számú tájékoztató tábla
az /2023.(II.16.)
önkormányzati rendelethez

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	MEGNEVEZÉS		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	600 000	600 000
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	600 000	600 000

3. számú tájékoztató tábla az /2023. (II. 16.)
önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv
Szomor Község Önkormányzata
2023. évre

Főnyitban

Sor- szá- m	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	7 491 132	7 491 132	7 491 132	7 491 132	7 491 132	7 491 132	7 491 132	7 491 132	7 491 132	7 491 132	7 491 132	7 491 129	89 893 581
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	366 362	366 362	366 362	366 362	366 362	366 362	366 362	366 362	366 362	366 362	366 362	366 368	4 396 350
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül										84 740 000			84 740 000
5.	Közhatalmi bevételek	4 791 063		16 208 937	6 300 000	1 200 000				21 600 000	6 300 000	1 200 000		57 600 000
6.	Működési bevételek	1 740 628	1 740 628	1 740 628	1 740 628	1 740 628	1 740 628	1 740 628	1 740 628	1 740 628	1 740 628	1 740 628	1 740 634	20 887 542
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök							500 000						500 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	193 961 527												193 961 527
	Bevételek összesen:	208 350 712	9 598 122	25 807 059	15 898 122	10 798 122	9 598 122	10 098 122	9 598 122	31 198 122	100 638 122	10 798 122	9 598 131	451 979 000
	Kiadások													
11.	Személyi juttatások	7 152 045	7 152 045	7 152 045	7 152 045	7 152 045	7 152 045	7 152 045	7 152 045	7 152 045	7 152 045	7 152 045	7 152 041	85 824 536
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	757 287	757 287	757 287	757 287	757 287	757 287	757 287	757 287	757 287	757 287	757 287	757 283	9 087 440
13.	Dologi kiadások	7 577 317	7 577 317	7 577 317	7 577 317	7 577 317	7 577 317	7 577 317	7 577 317	7 577 317	7 577 317	7 577 317	7 577 313	90 927 800
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	166 700	166 700	362 000	166 700	2 066 700	362 000	362 000	362 000	362 000	262 000	362 000	1 749 200	6 750 000
15.	Egyéb működési célú kiadások	572 020	572 020	572 020	572 020	572 020	572 020	572 020	572 020	572 020	2 522 020	572 020	572 018	8 814 238
16.	Elvonások	113 568	113 568	113 568	113 568	313 568	113 568	113 568	113 568	113 568	113 568	113 568	113 568	1 562 816
17.	Beruházások			10 142 820		3 219 000			2 898 000		3 535 000			19 794 820
18.	Felújítások		5 604 607	62 000 000		50 800 000		6 477 000			25 400 000	50 800 000		201 081 607
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	3 595 743												3 595 743
23.	Tartalék												24 540 000	24 540 000
	Kiadások összesen:	19 934 680	21 943 644	88 677 057	16 338 937	72 467 937	16 534 237	23 011 237	19 432 237	16 534 237	47 319 237	67 334 237	42 461 423	451 979 000
	Egyenleg	188 416 032	-12 345 422	-62 869 998	-440 815	-61 659 815	-6 936 115	-12 913 115	-9 834 115	14 663 885	53 318 885	-56 536 115	-32 863 292	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	

4.számú tájékoztató tábla
az /2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez
Szomor Község Önkormányzat
Likviditási terve
2023.

Hónapok	Előirányzatok	Időszaki nyitó pénz- készlet	Időszaki pénzforgal- mi bevétel	Időszaki pénzforgal- mi kiadás	Időszaki záró pénz- készlet	Időszaki átlag pénz- készlet
Január	Eredeti előir.	208 350 712		19 934 680	188 416 032	198 383 372
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos. előir. IV.					
Február	Eredeti előir.	188 416 032	9 598 122	21 943 544	176 070 610	182 243 321
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos. előir. IV.					
Március	Eredeti előir.	176 070 610	25 807 059	88 677 057	113 200 612	144 635 611
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos. előir. IV.					
Április	Eredeti előir.	113 200 612	15 898 122	16 338 937	112 759 797	112 980 205
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos. előir. IV.					
Május	Eredeti előir.	112 759 797	10 798 122	72 457 937	51 099 982	81 929 890
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos. előir. IV.					
Június	Eredeti előir.	51 099 982	9 598 122	16 534 237	44 163 867	47 631 925
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos. előir. IV.					
Július	Eredeti előir.	44 163 867	10 098 122	23 011 237	31 250 752	37 707 310
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos. előir. III.					
	Módos. előir. IV.					
Augusztus	Eredeti előir.	31 250 752	9 598 122	19 432 237	21 416 637	26 333 695
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos. előir. IV.					

4.számú tájékoztató tábla
 az /2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez
 Szomor Község Önkormányzat
 Likviditási terve
 2023.

Hónapok	Előirányzatok	Időszaki nyitó pénz- készlet	Időszaki pénzforgal- mi bevétel	Időszaki pénzforgal- mi kiadás	Időszaki záró pénz- készlet	Időszaki átlag pénz- készlet
Szeptemb	Eredeti előir.	21 416 637	31 198 122	16 534 237	36 080 522	28 748 580
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos.előir. IV.					
Október	Eredeti előir.	36 080 522	100 638 122	47 319 237	89 399 407	62 739 965
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos.előir. IV.					
November	Eredeti előir.	89 399 407	10 798 122	67 334 237	32 863 292	61 131 350
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos előir. III.					
	Módos.előir. IV.					
December	Eredeti előir.	32 863 292	9 598 131	42 461 423	0	16 431 646
	Módos előir. I.					0
	Módos előir. II.					0
	Módos.előir. III.					

Szomor Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelete

Szomor Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Szomor Község Önkormányzatának 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. §

(1) Szomor Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Szomor Községi Önkormányzat (továbbiakban: helyi önkormányzat) 2023.évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét **451.979.000** forintban
- b) kiadási főösszegét **451.979.000** forintban
- c) a főösszegezen belül:
 - ca) a költségvetési bevételeket 258.017.473 Ft-ban
 - cb) a költségvetési kiadásokat 448.383.257 Ft-ban állapítja meg.

(2) A 2023. évi költségvetés hiánya 193.961.527 Ft.

(3) A képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott hiányt belső finanszírozású bevétellel (maradvánnyal) finanszírozza az 7. melléklet szerint.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban, a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait, valamint a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a rendelet 1. és a 2. melléklete tartalmazza.

2. §

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv engedélyezett létszámát, a közfoglalkoztatottak létszámát, valamint ezen költségvetési szerv bevételeit és kiadásait a 3. és 4. melléklet tartalmazza.

3. §

A költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 5. és 6. melléklet szerint határozza meg.

4. §

A költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósság keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé, üres tartalommal a 8. melléklet tartalmazza.

5. §

A helyi önkormányzat a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, valamint a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.

6. §

A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 10. melléklet szerinti részletezettségben hagyja jóvá.

7. §

A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a 11. melléklet szerint állapítja meg.

8. §

A helyi önkormányzat és a Napközi Otthonos Óvoda Szomor engedélyezett éves létszám előirányzatát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát a rendelet 12. melléklete szerint határozza meg.

9. §

(1) A képviselő-testület a helyi önkormányzat

- a) általános gazdálkodási tartalékát és
- b) a céltartalékot a 13. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Az általános gazdálkodási tartalék előirányzatának módosításáról a polgármester 20.000.000,- forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan az általános gazdálkodási tartalék előirányzatának módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet módosítása során.

10. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosítható.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítására a vagyonrendelet szabályait kell alkalmazni. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

11. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a következő évi költségvetés elfogadásáig az önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszedésére, és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

12. §

Az önkormányzat és az önkormányzat intézményeinél foglalkoztatottak 2023. évben bruttó 200.000 Ft cafetéria juttatásban részesülnek.

13. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai között 50.000.000 Ft erejéig átcsoportosíthat.

14. §

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

15. §


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Nagy György
polgármester




Mike Hajnalka
jegyző

A rendelet 2023. február 16-án kihirdetésre került.


Mike Hajnalka
jegyző

Szomor Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi eredeti előirányzat	2023. év			
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Tervezett előirányzat összesen
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	84 048 171	89 893 581	0	0	89 893 581
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 983 596	26 138 943			26 138 943
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	32 997 900	37 254 510			37 254 510
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 519 000	2 945 000			2 945 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	17 366 773	21 025 669			21 025 669
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 513 968	2 529 459			2 529 459
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok					0
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	9 666 934				0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 720 600	4 396 350	0	0	4 396 350
2.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					0
2.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					0
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 720 600	4 396 350			4 396 350
2.4.	2.5.-ből EU-s támogatás					0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0
3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					0
3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					0
3.5.	3.5.-ből EU-s támogatás					0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	57 000 000	57 600 000	0	0	57 600 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	11 750 000	12 300 000			12 300 000
4.2.	Termékek és szolgáltatások adója	45 000 000	45 000 000			45 000 000
4.3.	Gépjárműadó					0
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					0
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	250 000	300 000			300 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	14 185 679	20 887 542	0	0	20 887 542
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	80 000	75 616			75 616
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 262 000	7 234 676			7 234 676
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	779 590	3 252 500			3 252 500
5.4.	Tulajdonosi bevételek					0
5.5.	Ellátási díjak	3 714 000	7 753 100			7 753 100
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 370 089	2 571 650			2 571 650
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					0
5.8.	Kamatbevételek					0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0
5.10.	Egyéb működési bevételek					0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	22 572 550	0	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése					0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	22 572 550				0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0
6.4.	Részeselek értékesítése					0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 000 000	500 000	0	0	500 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000 000	500 000			500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	84 740 000	0	0	84 740 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogat., kölcs. visszatér. ÁH-n kívülről					0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		84 740 000			84 740 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		84 740 000			84 740 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	182 527 000	258 017 473	0	0	258 017 473
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
11.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
11.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	185 000 000	193 961 527	0	0	193 961 527
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	185 000 000	193 961 527			193 961 527
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0	0
13.	Betétek megszüntetése					0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	0	0	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	185 000 000	193 961 527	0	0	193 961 527
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	367 527 000	451 979 000	0	0	451 979 000

Szomor Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022.évi eredeti előirányzat	2023. év			
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Tervezett előirányzat összesen
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	175 734 139	202 966 830	0	0	202 966 830
1.1.	Személyi juttatások	83 994 937	85 824 536			85 824 536
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 575 360	9 087 440			9 087 440
1.3.	Dologi kiadások	63 756 051	90 927 800			90 927 800
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 860 000	6 750 000			6 750 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 567 791	10 377 054	0	0	10 377 054
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	365 791	1 562 816			1 562 816
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 242 000	6 864 238			6 864 238
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 950 000	1 950 000			1 950 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	150 407 611	220 876 427	0	0	220 876 427
2.1.	Beruházások	10 268 000	19 794 820			19 794 820
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	140 139 611	201 081 607			201 081 607
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogat., kölcs. nyújtása ÁH-n kívülre					0
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					0
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	38 410 000	24 540 000	0	0	24 540 000
3.1.	Általános tartalék	38 410 000	24 540 000			24 540 000
3.2.	Céltartalék					0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	364 551 750	448 383 257	0	0	448 383 257
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
6.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	0	0	0	0	0
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése					0
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	2 975 250	3 595 743	0	0	3 595 743
8.1.	Megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	2 975 250	3 595 743			3 595 743
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 975 250	3 595 743	0	0	3 595 743
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	367 527 000	451 979 000	0	0	451 979 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

3. sz. táblázat					
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-182 024 750			-190 365 784
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	182 024 750			190 365 784

BEVÉTELEK

Forintban

Sor- szám	Bevétell jogcím	2021.évi tény	2022.évi		2023.évi terv
			terv	várható teljesítés	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	84 979 867	84 048 171	117 014 244	89 893 581
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 986 146	16 983 596	17 965 640	26 138 943
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	33 226 230	32 997 900	36 620 880	37 254 510
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 157 000	4 519 000	4 519 000	2 945 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekéktéztesítési feladatainak támogatása	14 639 343	17 366 773	18 191 557	21 025 669
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 517 046	2 513 968	2 513 968	2 529 459
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	10 411 612	9 666 934	17 893 708	
1.8.	Elszámolásból származó bevételek	1 042 490		19 309 491	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	9 054 406	3 720 600	6 620 193	4 396 350
2.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 054 406	3 720 600	6 620 193	4 396 350
2.4.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	30 213 005	0	187 005 331	84 740 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	30 213 005		187 005 331	84 740 000
3.5.	3.5.-ből EU-s támogatás	9 724 889		147 462 940	84 740 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	55 674 744	57 000 000	30 807 191	57 600 000
4.1.	Vagyon típusú adók	10 179 922	11 750 000	6 861 307	12 300 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók	45 207 833	45 000 000	23 532 385	45 000 000
4.3.	Gépjárműadó				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	286 989	250 000	413 499	300 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	12 824 327	14 185 679	21 176 330	20 887 542
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	68 970	60 000	35 600	75 616
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 584 435	2 262 000	4 848 657	7 234 676
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 069 578	779 590	2 414 307	3 252 500
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	4 673 167	3 714 000	5 833 891	7 753 100
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 542 425	7 370 089	8 015 946	2 571 650
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	885 752			
5.10.	Egyéb működési bevételek			27 927	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	22 572 550	22 572 550	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése		22 572 550	22 572 550	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részeseledések értékesítése				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 036 920	1 000 000	9 325	500 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				500 000
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	16 920			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 020 000	1 000 000	9 325	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	25 000 000	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogat., kölcs. visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			25 000 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	193 783 269	182 527 000	410 205 164	258 017 473
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
11.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	138 354 066	185 000 000	185 194 216	193 961 527
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	138 354 066	185 000 000	185 194 216	193 961 527
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 975 250	0	3 689 003	0
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	2 975 250		3 689 003	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	141 329 316	185 000 000	188 883 219	193 961 527
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	335 112 585	367 527 000	599 088 383	451 979 000

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2021.évi tény	terv	várható teljesítés	2023.évi terv
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	128 548 260	175 734 139	159 209 248	202 966 830
1.1.	Személyi juttatások	64 736 321	83 994 937	80 319 383	85 824 536
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 071 621	10 575 360	9 143 934	9 087 440
1.3.	Dologi kiadások	46 093 203	63 756 051	55 445 949	90 927 800
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 561 470	6 850 000	6 010 815	6 750 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 085 645	10 557 791	8 289 167	10 377 054
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	1 173	365 791	165 791	1 562 816
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	2 584 472	8 242 000	8 123 376	6 864 238
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	500 000	1 950 000		1 950 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	18 427 869	150 407 611	241 871 366	220 876 427
2.1.	Beruházások	4 055 331	10 268 000	13 514 614	19 794 820
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	14 372 538	140 139 611	228 356 752	201 081 607
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
2.11.	- Visszatérítendő támogat., kölcs. nyújtása ÁH-n kívülré (Szomor Községi Államháztartás)				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	0	38 410 000	0	24 540 000
3.1.	Általános tartalék		38 410 000		24 540 000
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	146 976 129	364 551 750	401 080 614	448 383 257
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
6.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	2 942 240	2 975 250	0	3 595 743
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 942 240	2 975 250		3 595 743
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 942 240	2 975 250	3 068 510	3 595 743
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	149 918 369	367 527 000	404 149 124	451 979 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat		Forintban			
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	46 807 140	-182 024 750	9 124 550	-190 365 784
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	138 387 076	182 024 750	185 814 709	190 365 784

SZOMOR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3. melléklet az 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Szomor Község Önkormányzata	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Összesen
Bevételek					<i>Forintban</i>
1.	Önkormányzat működési támogatása (1.1.+...+1.8.)	89 893 581	0	0	89 893 581
1.1.	Helyi önkormányzatok település üzemeltetési feladatainak támogatása	26 138 943			26 138 943
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	37 254 510			37 254 510
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 945 000			2 945 000
1.4.	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	21 025 669			21 025 669
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 529 459			2 529 459
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok				0
1.7.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 396 350	0	0	4 396 350
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 396 350			4 396 350
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	84 740 000	0	0	84 740 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	84 740 000			84 740 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	84 740 000			84 740 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	57 600 000	0	0	57 600 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	12 300 000			12 300 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók	45 000 000			45 000 000
4.3.	Cépjárműadó				0
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000			300 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	8 791 192	0	0	8 791 192
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	75 616			75 616
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 463 076			5 463 076
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 252 500			3 252 500
5.4.	Tulajdonosi bevételek				0
5.5.	Ellátási díjak				0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
5.8.	Kamatbevételek				0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
5.10.	Egyéb működési bevételek				0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részeselek értékesítése				
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	500 000	0	0	500 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	500 000			500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	245 921 123	0	0	245 921 123
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	193 961 527	0	0	193 961 527
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	193 961 527			193 961 527
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0
13.1.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	193 961 527	0	0	193 961 527
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	439 882 650	0	0	439 882 650

Megnevezés	Szomor Község Önkormányzata	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Összesen
Kiadások					<i>Forintban</i>

SZOMOR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3. melléklet az 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	109 045 830	0	0	109 045 830
1.1.	Személyi juttatások	32 878 550			32 878 550
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 889 060			1 889 060
1.3.	Dologi kiadások	57 151 166			57 151 166
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 750 000			6 750 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 377 054		0	10 377 054
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	1 562 816			1 562 816
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	6 864 238			6 864 238
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Arklégészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 950 000			1 950 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	219 098 427	0	0	219 098 427
2.1.	Beruházások	18 016 820			18 016 820
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	201 081 607			201 081 607
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	24 540 000			24 540 000
3.1.	Általános tartalék	24 540 000			24 540 000
3.2.	Céltartalék				0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	352 684 257	0	0	352 684 257
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	87 198 393	0	0	87 198 393
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 595 743			3 595 743
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Központi irányítószervi támogatás (Óvoda finanszírozása)	83 602 650			83 602 650
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	87 198 393	0	0	87 198 393
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	439 882 650	0	0	439 882 650
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		4			4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		4			4

SZOMORI NAPKÖZLI OTTHONOS ÓVODA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

4. melléklet az 1/2023. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Szomori Napközi Otthonos Óvoda	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Összesen
Bevételek					Forintban
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	0	0	0	0
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	0	0	0	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	0	0	0	0
4.1.	Vagyonilapú adók				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók				
4.3.	Gépjárműadó				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	12 096 350	0	0	12 096 350
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 771 600			1 771 600
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	7 753 100			7 753 100
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 571 650			2 571 650
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	12 096 350	0	0	12 096 350
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)				0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)				0
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)	83 602 650			83 602 650
13.1.	Központi irányításhoz kapcsolódó támogatás	83 602 650			83 602 650
13.2.	Betételek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +15.)	83 602 650	0	0	83 602 650
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16)	95 699 000	0	0	95 699 000

Kiadások

Forintban

SZOMORI NAPKÖZLI OTTHONOS ÓVODA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

4. melléklet az 1/2023. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Szomori Napközi Otthonos Óvoda	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. Feladat	Összesen
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	93 921 000	0	0	93 921 000
1.1.	Személyi juttatások	52 945 986			52 945 986
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 198 380			7 198 380
1.3.	Dologi kiadások	33 776 634			33 776 634
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 778 000	0	0	1 778 000
2.1.	Beruházások	1 778 000			1 778 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)				0
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	95 699 000	0	0	95 699 000
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	0	0	0	0
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Központi irányítószervi támogatás				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	0	0	0	0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	95 699 000	0	0	95 699 000
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		12			12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0			0

Szomor Község Önkormányzata
Működési célú bevételek és kiadások mérlege
2023.

5. melléklet az 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	84 048 171	89 893 581	Személyi juttatások	83 994 937	85 824 536
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 720 600	4 396 350	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 575 360	9 087 440
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	63 756 051	90 927 800
4.	Közhatalmi bevételek	57 000 000	57 600 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 850 000	6 750 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 000 000	500 000	Egyéb működési célú kiadások	10 192 000	8 814 238
6.	4.-ből EU-s támogatás			Tartalékok	38 410 000	24 540 000
7.	Egyéb működési bevételek	14 185 679	20 887 542	Elvonások, befizetések	365 791	1 562 816
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	159 954 450	173 277 473	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	214 144 139	227 506 830
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	57 948 842	15 148 866	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	57 948 842	15 148 866	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 975 250	3 595 743
21.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	57 948 842	15 148 866	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	2 975 250	3 595 743
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	217 903 292	188 426 339	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	217 119 389	231 102 573
24.	Költségvetési hiány:	54 189 689	54 229 357	Költségvetési többlet:	-	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	42 676 234	Tárgyévi többlet:	783 903	-

Szomor Község Önkormányzata
Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
2023.
(Önkormányzati szinten)

6. melléklet az 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		84 740 000	Beruházások	10 268 000	19 794 820
2.	1.-ből EU-s támogatás		84 740 000	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek	22 572 550		Felújítások	140 139 611	201 081 607
4.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	22 572 550	84 740 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	150 407 611	220 876 427
13.	Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	127 051 158	178 812 661	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	127 051 158	178 812 661	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	127 051 158	178 812 661	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	149 623 708	263 552 661	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	150 407 611	220 876 427
27.	Költségvetési hiány:	127 835 061	136 136 427	Költségvetési többlet:	-	-
28.	Tárgyévi hiány:	783 903	-	Tárgyévi többlet:	-	42 676 234

7. melléklet
 az 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez
Szomor Község Önkormányzata költségvetésében kimutatott hiány finanszírozási módja
 2023.

								<i>Forintban</i>
Ssz.	A hiány finanszírozásának módja	Belső finanszírozás			Külső finanszírozás			Mindösszesen
		Műk.	Felh.	Össze-	Műk.	Felh.	Össze-	
		célú	célú	sen	célú	célú	sen	
1.	Pénzmaradvány igénybevétele (2+3)	15 148 866	178 812 661	193 961 527	0	0	0	193 961 527
2.	- Pénzmaradvány igénybevétele	15 148 866	178 812 661	193 961 527			0	193 961 527
3.	- Betét visszavonás			0			0	0
4.	Finanszírozási célú műveletek (5+6)	0	0	0	0	0	0	0
5.	- Értékpapír kibocsátása, értékpapír értékesítése			0			0	0
6.	- Hitelek felvétele			0			0	0
	Finanszírozás összesen (1+4)	15 148 866	178 812 661	193 961 527	0	0	0	193 961 527

Szomor Község Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban

Ssz.	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1.		
2.		
3.		
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

Szomor Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Forintban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2024	2025	2026	
Helyi adók	01	57 300 000	57 300 000	57 300 000	171 900 000
Osztalék, koncessziós díjak	02				0
Díjak, pótlékok, bírságok	03	300 000	300 000	300 000	900 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04				0
Részvények, részesedések értékesítése	05				0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06				0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07				0
Saját bevételek (01+...+07)	08	57 600 000	57 600 000	57 600 000	172 800 000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	28 800 000	28 800 000	28 800 000	86 400 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10		0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11				0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12				0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13				0
Adott váltó	14				0
Pénzügyi lízing	15				0
Halasztott fizetés	16				0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17				0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19				0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20				0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				0
Adott váltó	22				0
Pénzügyi lízing	23				0
Halasztott fizetés	24				0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25				0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	28 800 000	28 800 000	28 800 000	86 400 000

Szomor Község Önkormányzata
Beruházási(felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
2023.

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
Hivatal működéséhez eszközök	1 524 000	2023		1 524 000	
Rendezési terv módosítás	5 080 000	2023		5 080 000	
Zöldterület rendezéséhez eszközök	508 000	2023		508 000	
Községgazdálkodáshoz eszközök	254 000	2023		254 000	
Kulturális célra eszközök	254 000	2023		254 000	
Sportcsarnok működéséhez eszközök	254 000	2023		254 000	
Traktor beszerzés MFP-KOEB/2022 pályázat	10 142 820	2023		10 142 820	
Óvoda működéséhez eszközök	254 000	2023		254 000	
Konyha működéséhez gépek	1 524 000	2023		1 524 000	
ÖSSZESEN:	19 794 820			19 794 820	

Szomor Község Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításokként
2023.

						Forintban	
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet		
Pest út-Gyermelyi út árok, átereszt, kapubejáró 2.1.3-16-KO1-2019-00022 pályázat	101 600 000	2023		101 600 000			
Vörösmarty . Útfelújítása 100 m hosszon	6 477 000	2023		6 477 000			
Somodorpusztai út felújítása		2022		62 000 000			
Szennyvízcsatornán végzett felújítás-ÉDV ZRT	5 604 607	2023		5 604 607			
Fényeskert u. útfelújítása MFP-UJK/2022.pályázat	25 400 000	2023		25 400 000			
ÖSSZESEN:	139 081 607			201 081 607			

12. sz.melléklet
az 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Szomor Község Önkormányzatának létszáma
2023.

INTÉZMÉNY	Létszám (fő)				
	Választott tisztség- viselő	Közalkal- mazott	Munkatör- vénykönyv	Közfoglal- koztatott	ÖSSZESEN
ÓVODA		12			12
Önkormányzati igazg.tevékenység	1				1
Községgazdálkodás		1	1		2
Könyvtár			1		1
Közfoglalkoztatás				4	4
ÖNKORMÁNYZAT	1	1	2	4	8
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	1	13	2	4	20

13.sz.melléklet
az 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelethez

Szomor Község Önkormányzatának tartaléka
2023.

MEGNEVEZÉS	Osszege Ft-ban
Általános tartalék	
Működési tartalék	
	24 540 000
ÁLTALÁNOS TARTALÉK ÖSSZESEN:	24 540 000
Működési célú céltartalék	
MŰKÖDÉSI CÉLŰ CÉLTARTALÉK	0
FEJLESZTÉSI CÉLŰ CÉLTARTALÉK	0
CÉLTARTALÉK ÖSSZESEN:	0
TARTALÉKOK MINDÖSSZESEN	24 540 000