**Somberek Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelete**

**a 2023. évi költségvetésről**

Somberek Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében foglalt tartalommal, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezései szerint, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet rendelkezései szerint a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*

*Általános rendelkezések*

**1. A rendelet célja**

**1. §**

A rendelet célja Somberek Község Önkormányzata (továbbiakban: az Önkormányzat) 2023. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

**2. Értelmező rendelkezések és hivatkozó rövidítések**

**2. §**

(1) E rendelet alkalmazásában:

*a)* *adósságot keletkeztető ügylet:* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdésében meghatározott ügylet,

*b)* *előirányzat-átcsoportosítás:* a rendelet kiadási előirányzata főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,

*c)* *előirányzat-módosítás:* a megállapított kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése a bevételi előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett,

*d)* *likvid hitel:* a naptári éven belül lejáró futamidejű hitel,

*e)* *zárolás*: a kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése.

(2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

*a)* *Áht.:* az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

*b)* *Költségvetési tv.:* Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény

*c)* *Nv.tv.:* a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény

*d)* *Gst.*: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény

*e)* *Mötv.*: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

*f)* *Ávr.:* az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet

*g)* *Áhsz.:* az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. Rendelet.

**3. A rendelet hatálya**

**3. §**

(1) A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

(2) Az Önkormányzat költségvetése és költségvetési szervei költségvetési bevételeinek és kiadásainak előirányzat-csoportok szerinti bontása a működési költségvetés, felhalmozási költségvetés és a finanszírozási célú költségvetés.

*II. Fejezet*

*Részletes rendelkezések*

**4. A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma**

**4. §**

A Képviselő-testület – az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a 2023. évi költségvetés táblarendszerét jelen rendelet mellékletei szerint alakítja ki és hagyja jóvá. Az Önkormányzat 2023. évi I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2023. évi zárszámadás benyújtása a Képviselő-testület részére – az Áht. 102. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alapján – a költségvetési év terv- és tényadataival ugyanebben a szerkezetben történik.

**5. §**

(1) Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontjának megfelelően az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet mutatja be.

(2) Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait:

*a)* az előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban jelen rendelet 1. melléklete és 2. melléklete,

*b)* kötelező- és önként vállalt feladatok szerinti bontásban jelen rendelet 2. melléklete tartalmazza, továbbá

*c)* az Önkormányzat szociális kiadásait szintén a 2. melléklet részletezi.

**6. §**

(1) A rendelet a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerveinek költségvetését az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja szerinti tartalommal határozza meg.

(2) A Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési mérlegét az 4. melléklet, bevételeit és kiadásait bontásban a 5. melléklet tartalmazza.

(3) A Hivatal köztisztviselői részére személyi juttatásként a 21. § (2) bekezdése szerint megállapított alapilletmény feletti összeg, teljesítményértékelés alapján állapítható meg. Teljesítményértékelés alapján illetménykiegészítésben nem részesülő személyek az előirányzat szerinti személyi illetményt kapnak.

(4) A Sombereki Óvoda és Konyha mérlegét a 6. melléklet, költségvetési bevételeit és kiadásait telephelyenként részletezett bontásban mutatja be. Kiadásait és bevételeit kormányzati funkcióként a 7. és a 8. melléklet részletezi.

(5) Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 9. melléklet, kiadásait és bevételeit kormányzati funkciók szerinti bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

**7. §**

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdésében, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pontjának bc) alpontja alapján az Önkormányzat 2023. évi általános tartalékát és céltartalékát jelen rendelet 1. és 12. melléklete, valamint a 2. melléklet szerinti részletezése alapján hagyja jóvá.

**8. §**

(1) A Képviselő-testület az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pont ba) alpontjában foglalt rendelkezés alapján:

*a)* a felújítási előirányzatokat felújításonként e rendelet 12. melléklete szerint hagyja jóvá, részletezve egyben a forrást is, illetve az önerő mértékét,

*b)* a beruházási kiadásokat beruházásonként szintén jelen rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg,

*c)* az egyéb felhalmozási kiadásokat az 1. melléklet szerint határozza meg, részleteiben a 12. melléklet szerint.

(2) A Képviselő-testület az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) és bd) pontja alapján - elkülönítetten – e rendelet 12. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

**9. §**

Figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontjában foglalt rendelkezésre, költségvetési szervenként a közfoglalkoztatottak létszámát jelen rendelet 13. melléklete tartalmazza a 2023. évi költségvetéshez.

**10. §**

(1) A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 14. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Somberek Község Önkormányzata által felvett működési és beruházási hiteleket, valamint azok kamatát a 14. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat 2023. évben működési és beruházási hitelt sem kíván felvenni, azzal nem rendelkezik.

**11. §**

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja és az Ávr. 28. §-a szerint az Önkormányzat a 2023. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

**12. §**

(1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek kiadási-, ezen belül a kötelező kiemelt előirányzatait a 4., 6. és 9. melléklet szerint, valamint a költségvetési szervek támogatását a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési szervek részletes feladatait – kormányzati funkció szerinti előirányzatait - az 5, 7. és 10. mellékletek részletezik.

(3) Somberek Község Önkormányzat költségvetése 2023. évi támogatási kiadásait célonként a 2. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

**13. §**

Somberek Község Önkormányzata és Görcsönydoboka Község Önkormányzata által közösen fenntartott intézményeihez a hozzájárulást a 11. melléklet tartalmazza.

**14. §**

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján a Képviselő-testület a 2023. évi költségvetési előirányzat 361.408.402 Ft felhasználási tervét jelen rendelet 16. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá.

**5. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**15. §**

A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetését 361.408.402 Ft főösszeggel fogadja el az alábbi részletezés szerint: 227.501.402 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel (működési és felhalmozási), 316.257.894 Ft tárgyévi költségvetési kiadással (működési és felhalmozási), 133.906.970 Ft finanszírozási bevétellel (működési és felhalmozási együtt), 45.150.508 Ft finanszírozási kiadással (irányítószerv támogatással) állapítja meg.

**16. §**

(1) A bevételi fő összegek az Áht. 15. melléklete szerinti költségvetési bevételein belüli rovatokat, kiemelt előirányzatokat jelen rendelet 1. melléklete és 2. melléklete tartalmazza.

(2) Somberek Község Önkormányzata 2023. évi központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatásait összesítve a 3. melléklet részletezi.

(3) A Sombereki Óvoda és Konyha 2023. évi központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatásait a 3. melléklet részletezi, míg telephelyenként az összes támogatást a 6. melléklet tartalmazza.

**17. §**

A Képviselő-testület - az Áht. 6. § (3) bekezdésében foglaltak alapján - a 2023. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1. melléklet szerint:

*a)* **290.388.394 Ft működési költségvetéssel** ebből: 31.829.000 Ft személyi juttatással, 2.945.000 Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval, 64.295.800 Ft dologi kiadással, 3.740.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival, 6.840.000 Ft egyéb működési célú kiadásokkal, 85.698.000 Ft egyéb működési célú kiadásokkal Óvodafenntartó Társulásnak, 95.040.594 Ft általános tartalékkal,

*b)* **45.150.508 Ft működési finanszírozási költségvetéssel** ebből: 6.280.508 Ft ÁHT belüli megelőlegezés visszafizetéssel, 38.870.000 Ft Irányítószervi finanszírozással,

*c)* **25.869.500 Ft felhalmozási költségvetéssel,** ebből: 8.218.500 Ft beruházási célú kiadással, 15.563.000 Ft felújítási célú kiadással, 0 Ft céltartalékkal, 2.088.000 Ft egyéb felhalmozási kiadással állapítja meg.

**6. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**18. §**

(1) Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása lehet: csak az adott költségvetési évben érvényesülő (a továbbiakban: egyszeri) vagy a költségvetési éven túl tartósan érvényesülő (a továbbiakban: tartós).

(2) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

(3) A bevételi előirányzatok – a (4) bekezdésben meghatározott kivételekkel - kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(4) Az Önkormányzat és költségvetési szervei egységes rovatrend:

*a)* B1 működési célú támogatások államháztartáson belülről,

*b)* B2 felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,

*c)* B4 működési bevételek,

*d)* B5 felhalmozási bevételek,

*e)* B6 működési célú átvett pénzeszközök,

*f)* B7 felhalmozási célú átvett pénzeszközök,

*g)* B8 Finanszírozási bevételek

rovatain megtervezett bevételi előirányzatok abban az esetben is megnövelhetők, ha a bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési év bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető.

(5) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait az Ávr. 42. §-ban meghatározott eseteiben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatja. A Polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról a Képviselő-testületet a költségvetés soron következő módosításakor tájékoztatja.

(6) Ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a Polgármester a Képviselő-testületet a költségvetés soron következő módosításakor tájékoztatja.

(7) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés az Önkormányzatot érintő módon meghatározott, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását (Áht. 34. §).

(8) A helyi Önkormányzati költségvetési szerv az Ávr. 35. § szerinti bevételi előirányzat 50 %-áig a többletbevételét felhasználhatja. Ez esetben az irányítószerv hatáskörében az előirányzat módosításra utólag a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.

**19. §**

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt, a (2)-(3) bekezdésben foglalt eltérés szerint.

(2) A Képviselő-testület a címeken belül a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a Polgármester számára felhatalmazást ad.

(3) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az Ávr. 43/A. § (3) bekezdése az irányadó.

(4) A költségvetési szervek személyi juttatások kiemelt előirányzata az Ávr. 35 §-a szerint jóváhagyott többletbevétellel, a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerinti személyi jellegű kifizetést tartalmazó egyéb forrásból növelhető.

**20. §**

Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozói részére az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban, jutalom kifizetése a személyi juttatások maradványának terhére, a polgármester döntése alapján történhet.

**21. §**

(1) A közszolgálati tisztviselők illetménykiegészítése a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és (4) bekezdése alapján 20%.

(2) A közszolgálati tisztviselők illetményalapjának összege: 46.380-Ft.

(3) A cafetéria összege a köztisztviselők részére 231.900-Ft/év, közalkalmazottak részére 150.000-Ft/év.

(4) Az Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bére a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 573/2022. (XII. 23.) számú Kormányrendelet 2. §-ban foglaltak – azaz a garantált bérminimumra történő kiegészítés szabályainak - figyelembevételével kerülnek megállapításra.

(5) A polgármester illetményére vonatkozó kiadási előirányzat meghatározására az Mötv. 71. § -ban foglalt rendelkezések figyelembevételével kerül sor.

**22. §**

(1) A Képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát - többletköltségek fedezetére – negyedévenként legfeljebb 1 millió Ft összeghatárig a Polgármesterre ruházza át, aki a felhasználásról a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást nyújt.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Magyar Állam által kibocsájtott, jelen rendelet szerinti összegben lekötött betétet helyezzen el, továbbá, ha lehetőség nyílik rá év közben újra magasabb kamatozású Állampapírt, kötvényt kincstárjegyet vásároljon.

(3) A Képviselő testület a céltartalékkal való rendelkezési jogot - víziközmű-beruházás, karbantartás céljára, a DRV Zrt. megkeresése alapján - negyedévenként legfeljebb 1 millió Ft összeghatárig a Polgármesterre ruházza át, aki a felhasználásról a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást nyújt.

**23. §**

A Képviselő-testület az ingatlanok értékesítéséből, a lakásértékesítésből származó bevételt beruházási célra fordítja.

**24. §**

A Polgármester az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, valamint annak következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.

**25. §**

A költségvetési év kiadási előirányzatai terhére abban az esetben vállalható kötelezettség, ha az abból származó valamennyi fizetés a költségvetési évet követő év június 30-ig megtörténik. Határozatlan idejű vagy a költségvetési évet követő év június 30-át követő időpontra is fizetési kötelezettséget tartalmazó határozott idejű fizetési kötelezettség esetén

*a)* a december 31-ig esedékes fizetési kötelezettségek mértékéig a költségvetési év,

*b)* a december 31-ét követően esedékes fizetési kötelezettségek az esedékesség éve szerinti év kiadási előirányzata terhére vállalható kötelezettség.

**26. §**

A Társadalmi szervek támogatására irányuló pályázaton dokumentumaikban magukat párthoz tartozóknak vallók, politikai tevékenységet folytatók nem vehetnek részt.

**27. §**

(1) Az Önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként – kérelemre juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(2) A támogatásban való részesítésről átruházott hatáskörben a polgármester dönt, a költségvetésben meghatározott előirányzat erejéig.

(3) Támogatás iránti kérelemben az igénybevétel célját meg kell jelölni. A támogatást tárgyévben fel kell használni, az elszámolás határideje a tárgyévet követő év január 31.

**28. §**

Az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglaltak szerinti – a gazdálkodási adatokra vonatkozó – közzétételi kötelezettséget a Jegyző az Önkormányzat honlapján teljesíti.

**29. §**

(1) Az Áht. 97. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alkalmazása során – az önkéntes teljesítésre történő felhíváson kívül az értékhatárt el nem érő kis összegű követelést behajtásra előírni nem kell - a kis összegű követelés értékhatára 100.000-Ft, melyet a 2022. évi XXV. törvény 75 §-a határoz meg.

(2) Kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök: a 200.000 Ft egyedi értéket nem meghaladó bekerülési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök.

**30. §**

A helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény szerinti megállapodást kötött az Önkormányzattal.

**31. §**

(1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket, az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak. Az Önkormányzat és intézményei bankszámláinak kezeléséről a Takarék Bank Zrt. gondoskodik.

(2) A költségvetési szervek saját nevükben az Áht. 41. § (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel:

*a)* a Gst. 8 § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,

*b)* garanciát és kezességet nem vállalhatnak,

*c)* értékpapírt - törvényben meghatározott kivétellel - nem szerezhetnek meg és nem bocsáthatnak ki.

**32. §**

(1) Ha a helyi Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti előirányzatának 10%-át, vagy az 5 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a Polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a Polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a Polgármester bízza meg, melynek megtörténtét a helyben szokásos módon közzé teszi.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

**33. §**

(1) A költségvetési szervek irányítószervi támogatása – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben történhet.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait - a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – zárolhatja, csökkentheti, törölheti.

(3) A zárolás nem terjedhet ki:

*a)* az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatásra,

*b)* meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatásra, valamint

*c)* a segélyek előirányzataira.

(4) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

**34. §**

A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

*III. Fejezet*

*Záró rendelkezés*

**35. §**

Ez a rendelet 2023. február 18-án lép hatályba.

dr. Maul Zsolt Csoboth Tamás

jegyző polgármester

Záradék:

Jelen rendelet Somberek Község Önkormányzata hirdetőtábláján, valamint a [www.somberek.hu](http://www.somberek.hu) honlapon 2023. feburár 17. napján kihirdetésre került.

Somberek, 2023. február 17.

dr. Maul Zsolt

jegyző

*1. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése - Pénzforgalmi mérleg**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bevételek** |  | **Kiadások** |  |
| **Megnevezés** | **2023 évi eredet ei.** | **Megnevezés** | **2023 évi eredet ei.** |
| Önkormányzatok működési támogatásai irányító szervtől | 166 141 802 | Személyi juttatások | 31 829 000 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 12 769 600 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 945 000 |
| Közhatalmi bevételek | 29 400 000 | Dologi kiadások | 64 295 800 |
| Működési bevételek | 18 610 000 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 3 740 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 100 000 | Egyéb működési célú kiadások | 6 840 000 |
|  |  | Egyéb működési célú kiadások Társulásnak átadott | 85 698 000 |
|  |  | Tartalékok Általános | 95 040 594 |
| **Költségvetési bevételek összesen** | **227 021 402** | **Költségvetési kiadások összesen** | **290 388 394** |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| *Költségvetési maradvány igénybevétele* | 18 446 856 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |
| *Vállalkozási maradvány igénybevétele* |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| *Betét visszavonásából származó bevétel* | 90 000 000 | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| *Egyéb belső finanszírozási bevételek* |  | ÁH belüli előleg vissza | 6 280 508 |
| Kincstárjegy visszaváltása | 0 | Betét elhelyezése | 0 |
| *Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele* |  | Költségvetési szervek finanszírozása | 38 870 000 |
| **Működési célú finanszírozási bevételek összesen** | **108 446 856** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen** | **45 150 508** |
| **MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN** | **335 468 258** | **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **335 538 902** |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | Beruházások | 8 218 500 |
| *- ebből EU-s támogatás* | 0 | *- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás* | 0 |
| Felhalmozási bevételek | 0 | Felújítások | 15 563 000 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele | 480 000 | *- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás* | 0 |
| *- ebből EU-s támogatás (közvetlen)* |  | Egyéb felhalmozási célú kiadások Társulásnak átadott | 0 |
|  |  | Felhalmozási céltartalék | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú bevételek | 0 | Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre | 2 088 000 |
| **Felhalmozási Költségvetési bevételek összesen:** | **480 000** | **Felhalmozási Költségvetési kiadások összesen:** | **25 869 500** |
| Hiány belső finanszírozás bevételei |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| *Költségvetési maradvány igénybevétele* | 25 460 144 | Betét elhelyezése |  |
| *Egyéb belső finanszírozási bevételek* |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei |  |  |  |
| *Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele* |  |  |  |
| *Egyéb külső finanszírozási bevételek* |  |  |  |
| **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen** | **25 460 144** | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen** | 0 |
| **FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN** | **25 940 144** | **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **25 869 500** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **361 408 402** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **361 408 402** |

*2. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése - kormányzati funkciók szerinti bontás**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cofog: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 09361 | Egyéb közhatalmi bevétel - igazgatási szolgáltatási díj | 20 000 Ft |
| Közhatalmi bevételek | | 20 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **20 000 Ft** |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 051211 | Választott tisztségviselők juttatásai | 5 448 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | | 5 448 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó | 710 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | | 710 000 Ft |
| 053111 | Szakmai anyagok beszerzése- folyóirat | 350 000 Ft |
| 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 70 000 Ft |
| 053211 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 130 000 Ft |
| 053411 | Kiküldetések kiadásai- költségtérítés | 650 000 Ft |
| 053421 | Reklám- és propagandakiadások teljesítése | 40 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 148 900 Ft |
| Dologi kiadások | | 1 388 900 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **7 546 900 Ft** |
| **Cofog: 013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 09361 | Egyéb közhatalmi bevétel | 150 000 Ft |
| Közhatalmi bevételek | | 150 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **150 000 Ft** |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség | 200 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak- vízdíj | 60 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 50 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - hulladékszállítás, projektmenedzsment díj stb. | 1 600 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 516 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 2 426 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **2 426 000 Ft** |
| **Cofog: 013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke- lakbér | 650 000 Ft |
| 094041 | Tulajdonosi bevételek - földbérlet, eszközhasználati díj bevétele víziközmű | 8 500 000 Ft |
| 0940821 | Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek | 50 000 Ft |
| Működési bevételek | | 9 200 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **9 200 000 Ft** |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás a vagyonban, pl.: csőtörés, fedlapok, szolg lakás javítás | 1 900 000 Ft |
| 053363 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások pl.: Pályázati díj | 200 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - biztosítás, szakhatósági díj, műszaki felülvizsgálat | 1 300 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 938 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése -máshova nem sorolható tevékenység | 200 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 4 538 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **4 538 000 Ft** |
| **Cofog: 018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 091111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 66 742 352 Ft |
| 091121 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 48 859 690 Ft |
| 0911311 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 12 176 863 Ft |
| 0911321 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 009 437 Ft |
| 091141 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 913 460 Ft |
| 091151 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások pl.: HIPA | 8 440 000 Ft |
| Önkormányzatok működési támogatásai | | 166 141 802 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **166 141 802 Ft** |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése -máshova nem sorolható | 20 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 20 000 Ft |
| 055131 | Tartalékok - saját felhasználású általános | 95 040 594 Ft |
| Egyéb működési célú kiadás | | 95 040 594 Ft |
| 059141 | Államháztartáson belüli megelőlegezés vissza | 6 280 508 Ft |
| Finanszírozási kiadások | | 6 280 508 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **101 341 102 Ft** |
| **Cofog: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 0981311 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - általános | 18 446 856 Ft |
| 0981311 | Előző évi maradvány igénybevétele - Felhalmozási célú Granárium Magyar Falu | 13 650 000 Ft |
| 0981311 | Előző évi maradvány igénybevétele - Felhalmozási célú - híd vízelvezetés Magyar Falu | 1 910 000 Ft |
| 0981311 | Előző évi maradvány igénybevétele - Felhalmozási célú - Szabadtéri edzőpark | 4 128 000 Ft |
| 0981311 | Előző évi maradvány igénybevétele - Felhalmozási célú DRV Zrt. | 5 772 144 |
| Finanszírozási bevételek | | 43 907 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **43 907 000 Ft** |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - Társulási támogatás - Óvoda összesen | 48 860 000 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - Társulási támogatás - konyha- működési | 36 638 000 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - Társulási támogatás - Társulási költségek | 200 000 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - Mohácsi Többcélú Kistéségi Társulás | 530 000 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - Bursa Hungarica | 180 000 Ft |
| 055121 | Egyéb működési célú támgoatások ÁH kívülre, pl: KÖSZ, Schneider Lajos, Vöröskereszt | 100 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | | 86 508 000 Ft |
| 0584331 | Központi vagy Fejezetkezelésű felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre -EUS - Magyar Falu | 688 000 Ft |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | | 688 000 Ft |
| 059151 | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása- Hivatal működése | 38 870 000 Ft |
| Finanszírozási kiadások | | 38 870 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **126 066 000 Ft** |
| **Cofog: 041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-elkülönített állami pénzalapok | 8 100 600 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | 8 100 600 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **8 100 600 Ft** |
| 0511011 | Közfoglalkoztatott bér | 8 394 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | | 8 394 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltató járulék | 546 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | | 546 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Munka és védőruha | 200 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 54 000 Ft |
| *Dologi kiadások* | | *254 000 Ft* |
| **Kiadás összesen:** | | **9 194 000 Ft** |
| **Cofog: 045150 - Egyéb szárazföldi személyszállítás** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke | 2 200 000 Ft |
| Működési bevételek | | 2 200 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **2 200 000 Ft** |
| 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb nem saját fogl. fiz. Juttatások | 1 855 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | | 1 855 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség | 900 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 400 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások | 250 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 419 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadás - kötelező jellegű díjakat ( útdíj,műszaki vizsga díja ) | 200 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 2 169 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **4 024 000 Ft** |
| **Cofog: 045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség | 200 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások teljesítése | 400 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 1 350 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 527 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 2 477 000 Ft |
| 05641 | Árok építés- Somberek Kossuth utca | 1 400 000 Ft |
| 05671 | beruházások ÁFA | 378 000 Ft |
| Beruházások | | 1 778 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **4 255 000 Ft** |
| **Cofog: 061030 - Lakáshoz jutást segítő támogatások** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 09741 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről-háztartások | 480 000 Ft |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | 480 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **480 000 Ft** |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások teljesítése | 48 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 48 000 Ft |
| 05891 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre-háztartások | 1 400 000 Ft |
| Egyéb felhalmozási célú kiadás | | 1 400 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **1 448 000 Ft** |
| **Cofog: 062020 - Településfejlesztési projektek és támogatások** | | |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások -TOP projektmedezsment, közbeszerzési eljárás | 800 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 800 000 Ft |
| 05711 | Dózsa Gy. Utcai padka - Magyar Falu -út, híd, vízelvezető rendszer felújít | 1 910 000 Ft |
| Felújítások | | 1 910 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **2 710 000 Ft** |
| **Cofog: 064010 - Közvilágítás** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 8 560 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 551 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 2 510 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 11 621 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **11 621 000 Ft** |
| **Cofog: 066010 - Zöldterület-kezelés** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség | 2 900 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak -áram | 70 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak -vízdíj | 30 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjav. szolgáltatások -fűnyírók, ágvágó, traktor | 250 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás biztosítás stb. | 260 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 947 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | 100 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 4 557 000 Ft |
| 05641 | Fűnyíró vásárlás | 1 420 000 Ft |
| 05671 | ÁFA | 384 000 Ft |
| Beruházások | | 1 804 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **6 361 000 Ft** |
| **Cofog: 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 0511011 | Köztisztviselők, közalkalmazottak bére | 3 640 000 Ft |
| 0511031 | Céljuttatás , projektprémium | 54 000 Ft |
| 0511071 | Béren kívüli juttatások | 150 000 Ft |
| 0511131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai- | 87 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | | 3 931 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltató járulék | 501 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | | 501 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Hajtó és kenőanyag | 1 200 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak -áram műhely | 40 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak -víz műhely | 30 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások Dácia, Déva | 300 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - szemétszállítás, érintésvédelem, tűzvédelem , térfigyelő | 4 000 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 504 400 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése -máshova nem sorolható PL. útdíj, autópályadíj | 150 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 7 224 400 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés, létesítés - Szabadtéri edzőpark | 3 250 000 Ft |
| 05671 | Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA - Szabadtéri edzőpark | 878 000 Ft |
| Beruházások | | 4 128 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **15 784 400 Ft** |
| **Cofog: 074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-társadalombiztosítás pénzügyi alapjai | 4 469 000 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | 4 469 000 Ft |
| 094113 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 100 000 Ft |
| Működési bevételek | | 100 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **4 569 000 Ft** |
| 0511011 | Köztisztviselők,közalkalmazottak bére | 4 651 000 Ft |
| 0511071 | Béren kívüli juttatások | 75 000 Ft |
| 0511131 | Foglalkoztatottak egyébb személyi juttatásai | 100 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | | 4 826 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltatói kifizetés | 615 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | | 615 000 Ft |
| 053111 | Szakmai anyagok- pl.: hűtőtáska, pelenkázó betét stb | 100 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség | 60 000 Ft |
| 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 100 000 Ft |
| 053211 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 100 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak | 450 000 Ft |
| 053341 | Karbantartás | 30 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás | 80 000 Ft |
| 053411 | Kiküldetések kiadásai | 30 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 249 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 1 199 000 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés, létesítés - kisértékű eszközök, szőnyeg, eszköztáska | 200 000 Ft |
| 05671 | Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA | 54 000 Ft |
| Beruházások | | 254 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **6 894 000 Ft** |
| **Cofog: 081041 - Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke - pályabérlet | 1 680 000 Ft |
| Működési bevételek | | 1 680 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **1 680 000 Ft** |
| 055121 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre-nonprofit gazdasági társaságok | 5 680 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadás | | 5 680 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **5 680 000 Ft** |
| **Cofog: 081045 - Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása - Kondi terem** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 053111 | Szakmai anyagok, kis értékű tágyi eszközök beszerzése | 0 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 50 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak villany | 250 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - gáz | 250 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - víz | 60 000 Ft |
| 053341 | Karbantartás | 50 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás | 150 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 219 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 1 029 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **1 029 000 Ft** |
| **Cofog: 082030 - Művészeti tevékenységek (kivéve: színház) - zenekar** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | 200 000 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | 200 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **200 000 Ft** |
| 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb nem saját fogl fiz. Juttatások | 1 620 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | | 1 620 000 Ft |
| 0521 | Más járulékfizetési kötelezettségek | 0 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | | 0 Ft |
| 053111 | Szakmai anyagok, kis értékű tágyi eszközök beszerzése | 1 000 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Irodaszer | 100 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 50 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 200 000 Ft |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 300 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 445 500 Ft |
| Dologi kiadások | | 2 095 500 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **3 715 500 Ft** |
| **Cofog: 082070 - Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása - hagyományok háza** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 094113 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 100 000 Ft |
| Működési bevételek | | 100 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **100 000 Ft** |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 40 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak villany | 200 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - gáz | 300 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - víz | 80 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 100 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás pl:érintésvédelem | 120 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 227 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | 10 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 1 077 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **1 077 000 Ft** |
| **Cofog: 082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése - granárium+panzió** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke | 1 000 000 Ft |
| 094031 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 350 000 Ft |
| Működési bevételek | | 1 350 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **1 350 000 Ft** |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 300 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak villany | 1 200 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - gáz | 2 600 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - víz | 200 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 200 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás tűzvédelem, villamossági ellenőrzés, projektmenedzsment | 800 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 431 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | 150 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 6 881 000 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés, létesítés - kisértékű eszközök | 200 000 Ft |
| 05671 | Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA | 54 500 Ft |
| Beruházások | | 254 500 Ft |
| 05711 | Ingatlan felújítás - Granárium korszerűsítés Magyar Falu | 10 750 000 Ft |
| 05741 | Ingatlan felújítás ÁFA - Granárium korszerűsítés Magyar Falu | 2 903 000 Ft |
| Felújítások | | 13 653 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **20 788 500 Ft** |
| **Cofog: 082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása - Művelődési ház** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 0511011 | Köztisztviselők, közalkalmazottak bére | 4 161 000 Ft |
| 0511031 | Céljuttatás , projektprémium | 54 000 Ft |
| 0511071 | Béren kívüli juttatások | 150 000 Ft |
| 0511131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 550 000 Ft |
| 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb nem saját fogl. juttatások- csoportvezetők | 840 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | | 5 755 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltató járulék | 573 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | | 573 000 Ft |
| 053111 | Szakmai anyag - Kalendárium, folyóirat, újság | 1 500 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - üzemanyag testvér-kapcsolatok, tisztítószer stb. | 700 000 Ft |
| 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 70 000 Ft |
| 053221 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások- telefondíj | 200 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak villany | 250 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - gáz | 1 000 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - víz | 60 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 250 000 Ft |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások - MIKRO TV | 3 360 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - szállítás testvér-kapcsolatok | 1 000 000 Ft |
| 053411 | Kiküldetés kiadásai | 200 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 2 320 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése - testvér-kapcsolatok, csoportok, mikulás | 1 500 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 12 410 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **18 738 000 Ft** |
| **Cofog: 084031 - Civil szervezetek működési támogatása** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 055121 | Egyéb műköködési célú támogatások ÁH kívülre kiadásai - civil vagy más nonprofit szervezetek - DORFMUSIKANTEN, Német hagyományőrző Egyesület | 250 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | | 250 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **250 000 Ft** |
| **106010 - Lakóingatlan szociális célú bérbeadása** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke lakásbérletek | 180 000 Ft |
| 094031 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke - rezsi | 600 000 Ft |
| Működési bevételek | | 780 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **780 000 Ft** |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb pl.:WC kagyló, csaptelep zár | 30 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 150 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak | 200 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak | 50 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások -festés mázolás | 200 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás -pl: kulcsmásolás, kéményseprés, gázvizsgálat | 30 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 179 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 839 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **839 000 Ft** |
| **Cofog: 107051 -Szociális étkeztetés** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 100 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások teljesítése -biztosítás OPEL, MAZDA | 120 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 133 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 353 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **353 000 Ft** |
| **Cofog: 107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások - rendkívüli települési tám** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 094031 | Közvetített szolgáltatás ellenértéke- Köztemetés | 600 000 Ft |
| Működési bevételek | | 600 000 Ft |
| 09641 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök-háztartásoktól | 100 000 Ft |
| Működési célú átvett pénzeszköz | | 100 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **700 000 Ft** |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb természetben nyújtott támogatás | 100 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások teljesítése - tűzifa fuvarozás | 600 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 189 000 Ft |
| Dologi kiadások | | 889 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - szülési | 300 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - temetési | 300 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - Települési támogatás- lakásfenntartási | 1 080 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - Települési támogatás- eseti, átmeneti segély | 300 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - Köztemetés kiadásai | 1 760 000 Ft |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | | 3 740 000 Ft |
| 055081 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre előirányzata | 100 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | | 100 000 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **4 729 000 Ft** |
| **Cofog: 900020 - Szabad kapacitás terhére végzett, nem haszonszerzési célú tevékenységek kiadásai és bevételei** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 093111 | Magánszemélyek jövedelemadói - termőföld bérbeadásból sz. jöv. után SZJA | 50 000 Ft |
| 09341 | Vagyoni típusú adók - Magánszemélyek kommunális adója | 3 880 000 Ft |
| 09351 | Állandó jelleggel végzett iparűzési tev.után fizetett helyi adó 0,8% | 25 000 000 Ft |
| 09361 | Egyéb közhatalmi bevétel teljesítése- talajterhelési díj | 300 000 Ft |
| Közhatalmi bevételek | | 29 230 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **29 230 000 Ft** |
| **Cofog: 900060 - Forgatási és befektetési finaszírozási műveletek** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| 0940811 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek - lekötött betét kamat | 2 600 000 Ft |
| Működési bevételek | | 2 600 000 Ft |
| 098171 | Lekötött bankbetétek megszüntetése | 90 000 000 Ft |
| Finanszírozási bevételek | | 90 000 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **92 600 000 Ft** |
| 059163 | Pénzeszközök betétként elhelyezése | 0 Ft |
| Finanszírozási kiadások | | 0 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **0 Ft** |
| **ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTEL ÖSSZESEN** | | **361 408 402 Ft** |
| **ÖNKORMÁNYZATI KIADÁS ÖSSZESEN** | | **361 408 402 Ft** |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. eredeti előirányzat** |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 31 829 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék | 2 945 000 Ft |
| K3 | Dologi kiadás | 64 295 800 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 3 740 000 Ft |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 187 578 594 Ft |
| K6 | Beruházások | 8 218 500 Ft |
| K7 | Felújítások | 15 563 000 Ft |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 2 088 000 Ft |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 45 150 508 Ft |
|  | KIADÁS ÖSSZESEN | 361 408 402 Ft |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 178 911 402 Ft |
|  | *ebből: Önkormányzatok működési támogatásai* | *166 141 802 Ft* |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 29 400 000 Ft |
| B4 | Működési bevételek | 18 610 000 Ft |
| B5 | Felhalmozási bevételek |  |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz | 100 000 Ft |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 480 000 Ft |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 133 907 000 Ft |
|  | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 361 408 402 Ft |

*3. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek Község Önkormányzata 2023. évi Központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatásai összesen**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Jogcím száma | Jogcím megnevezése | Mennyiségi  egység | Fajlagos  összeg | Mutató | Forint |
|  |  |  |  | eredeti | |
| 1.1.1.1. | **Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján** | **elismert**  **hivatali létszám** | **5 537 000** | **7,02** | **38 869 740** |
| 1.1.1.1. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  |  |
|  | **Támogatás összesen - beszámítás után** | **forint** | **0** | **0,00** | **12 064 585** |
| 1.1.1.2. | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után | forint | 26 000 | 0,00 | 4 979 000 |
| 1.1.1.2. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  |  |
| 1.1.1.3. | Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után | forint | 0 | 0,00 | 3 752 000 |
| 1.1.1.3. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  |  |
| 1.1.1.4. | Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után | forint | 0 | 0,00 | 817 190 |
| 1.1.1.4. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  |  |
| 1.1.1.5. | Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után | forint | 0 | 0,00 | 2 516 395 |
| 1.1.1.5. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  |  |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | fő |  | 0,00 | 8 500 000 |
| 1.1.1.6. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  |  |
| 1.1.1.6. | **Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után** | **forint** |  | **0,00** | **8 500 000** |
| 1.1.1.7. | **Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után** | **forint** | **2550** | **0,00** | **10 200** |
|  | Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás |  |  |  | 1 957 827 |
|  | Közvilágítás kiegészítő támogatása |  |  |  | 5 340 000 |
| ***A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen*** | | ***forint*** | ***0*** | ***0,00*** | **66 742 352** |
| **II.1.**  **Pedagógusok, és az e**  **pedagógusok**  **nevelő**  **munkáját**  **közvetlenül**  **segítők**  **bértámogatása** |  |  |  |  |  |
| Óvoda napi  nyitvatartási  ideje eléri a  nyolc órát |  |  |  |  |  |
| 1.2.2.1. | Pedagógusok elismert létszáma | fő | 5262900 | 4,10 | 21 577 890 |
| 1.2.2.1. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  |  |
| 1.2.5.1.1. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint | fő | 3 878 000 | 2,00 | 7 756 000 |
| 1.2.5.1.1. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  |  |
| **II.2.**  **Óvodaműköd**- **tetési**  **támogatás** |  |  |  |  |  |
| 1.2.1.1. | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | fő | 130 000 | 38,30 | 4 979 000 |
| 1.2.1.1. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  | 0 |
|  | Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás |  |  |  | 10 600 000 |
| **II.3. Társulás**  **által fenntartott óvodákba**  **bejáró**  **gyermekek**  **utaztatásának**  **támogatása** |  |  |  |  |  |
| II.3. | Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása | fő | 189 000 | 8,00 | 1 512 000 |
| **II.5.**  **Nemzetiségi**  **pótlék** |  |  |  |  |  |
| II.5. (1) | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | fő | 811 600 | 3,00 | 2 434 800 |
| ***1.2.*** | **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** | **forint** |  |  | **48 859 690** |
| III.1. | A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása | forint | 0 |  | 9 962 563 |
| **III.3. Egyes**  **szociális és**  **gyermekjóléti**  **feladatok**  **támogatása** |  |  |  |  |  |
| 1.3.2.3.1. | szociális étkeztetés | fő | 73810 | 30,00 | 2 214 300 |
| 1.3.2.3.1. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege - szociális étkeztetés bér |  |  |  |  |
| **III.5.**  **Gyermekétkez**- **tetés**  **támogatása** |  |  |  |  |  |
| 1.4.1.1. | A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása | fő | 2 700 300 | 4,40 | 11 881 320 |
| 1.4.1.1. | 2023. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege - gyermekétkeztetés bér |  |  |  |  |
| 1.4.1.1. | Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása | forint |  |  | 14 128 117 |
| A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | **forint** |  |  | **38 186 300** |
| **IV. A**  **TELEPÜLÉSI**  **ÖNKORMÁNY**-**ZATOK**  **KULTÚRÁLIS**  **FELADATAI**- **NAK**  **TÁMOGATÁSA** |  |  |  |  | **3 913 460** |
| IV.b | Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása | forint |  |  | 3 224 341 |
|  | a közművelődési feladatok bérjellegű támogatása |  |  |  | 689 119 |
| 091151 | Működési célú költségvetési kiegészítő támogatások - HIPA kiegészítés |  |  |  | 8 440 000 Ft |
| **Kiegészítő támogatások összesen** | |  |  |  | **8 440 000** |
| **Somberek**  **Község**  **Önkormányzat 2023.** **évi**  **Feladatalapú**  **normatív**  **támogatások**  **összesen:** |  |  |  |  | **166 141 802** |

*4. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése - pénzforgalmi mérlege**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bevételek** |  | **Kiadások** |  |
| **Megnevezés** | **2023**. **évi**  **eredet**i **előirányzat** | **Megnevezés** | **2023**. **évi eredet**i  **előirányzat** |
| Önkormányzatok működési támogatásai |  | Személyi juttatások | 34 930 000 |
| Közhatalmi bevételek | 100 000 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 070 000 |
| Működési bevételek | 601 000 | Dologi kiadások | 5 489 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Központi irányító szervi támogatás | 38 870 000 | Egyéb működési célú kiadások | 126 000 |
| **Költségvetési bevételek összesen (1.+…+5.)** | **39 571 000** | **Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)** | **44 615 000** |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei (8.+…+11. ) |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| *Költségvetési maradvány igénybevétele 2016.évi* | 5 743 000 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |
| *Vállalkozási maradvány igénybevétele* |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| *Betét visszavonásából származó bevétel* |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| *Egyéb belső finanszírozási bevételek* |  | Kölcsön törlesztése |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.) |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| *Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele* |  | Betét elhelyezése |  |
| **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (7.+12.)** | **5 743 000** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (7.+...+13.)** |  |
| **MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (6.+14.)** | **45 314 000** | **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+17.)** | **44 615 000** |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  | Beruházások | 699 000 |
| *- ebből EU-s támogatás* |  | *- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás* |  |
| Felhalmozási bevételek |  | Felújítások |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  | *- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás* |  |
| *- ebből EU-s támogatás (közvetlen)* |  | Felhalmozási céltartalék |  |
| Egyéb felhalmozási célú bevételek |  | Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre |  |
| **Költségvetési bevételek összesen: (16.+18.+19.+21.)** |  | **Költségvetési kiadások összesen: (16.+18.+20.+21.)** | **699 000** |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei ( 24.+25.) |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| *Költségvetési maradvány igénybevétele* |  | Betét elhelyezése |  |
| *Egyéb belső finanszírozási bevételek* |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei (27.+28. ) |  |  |  |
| *Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele* |  |  |  |
| *Egyéb külső finanszírozási bevételek* |  |  |  |
| **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (23.+26.)** |  | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (23.+…+26.)** |  |
| **FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (22.+29.)** |  | **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (22.+29.)** | **699 000** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (15.+30.)** | **45 314 000** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+30.)** | **45 314 000** |

*5. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése - bevételei és kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cofog: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023 évi eredeti ei.** |
| 0981313 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 5 743 000 Ft |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás | 38 870 000 Ft |
| *Finanszírozási bevételek* | | *44 613 000 Ft* |
| **Bevétel összesen:** | | **44 613 000 Ft** |
| 055061 | Támogatás visszafizetés - népszámlálás | *126 000 Ft* |
| Egyéb működési célú kiadás | | *126 000 Ft* |
| **Kiadás összesen:** | | **126 000 Ft** |
| **Cofog: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023 évi eredeti ei.** |
| 09363 | Egyéb közhatalmi bevételek | 100 000 Ft |
| *Közhatalmi bevételek* | | *100 000 Ft* |
| 094021 | *Szolgáltatások ellenértéke* | *100 000 Ft* |
| 0940821 | Kamatbevételek | 1 000 Ft |
| 0941132 | Kiadások visszatérítései | 500 000 Ft |
| *Működési bevételek* | | *601 000 Ft* |
| **Bevétel összesen:** | | **701 000 Ft** |
| 0511011 | Köztisztviselők, közalkalmazottak bére | 27 877 000 Ft |
| 051221 | Megbízási díj | 2 295 000 Ft |
| 0511011 | Céljuttatás , projektprémium | 467 000 Ft |
| 511011 | MT alapján bére - hivatalsegéd | 1 180 000 Ft |
| 0511071 | Béren kívüli juttatások | 1 125 000 Ft |
| 0511083 | Ruházati költségtérítés | 140 000 Ft |
| 0511093 | Közlekedési költségtérítés | 922 000 Ft |
| 511133 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 661 000 Ft |
| 511131 | eseti anyakönyv | 100 000 Ft |
| *Foglalkoztatottak személyi juttatásai* | | *34 767 000 Ft* |
| 05213 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltatói járulékok | 3 990 000 Ft |
| *Munkaadókat terhelő járulék* | | *3 990 000 Ft* |
| 0531123 | Szakmai anyag -Könyv, folyóirat | 50 000 Ft |
| 0531143 | Szakmai anyag - Informatikai eszközök | 250 000 Ft |
| 0531223 | Üzemeltetési anyag - Irodaszer | 350 000 Ft |
| 0531263 | Üzemeltetési anyag - Egyéb anyag | 100 000 Ft |
| 53211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele - internet | 150 000 Ft |
| 0532213 | Egyéb kommunikáció - Telefonszámla | 70 000 Ft |
| 0533113 | Villamos energia | 1 100 000 Ft |
| 0533123 | Gázdíj | 1 100 000 Ft |
| 0533133 | Víz- és csatornadíj | 80 000 Ft |
| 053343 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 100 000 Ft |
| 053363 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások -postaköltség- egyéb | 350 000 Ft |
| 053373 | Egyéb szolgáltatások | 150 000 Ft |
| 53373 | Egyéb szolgáltatás - bank költség | 250 000 Ft |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 530 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 849 000 Ft |
| 535 | Egyéb dologi | 10 000 Ft |
| *Dologi kiadás* | | *5 489 000 Ft* |
| 05643 | *Eszközbeszerzés -informatikai eszközök* | 250 000 Ft |
| 05673 | *Eszközbeszerzés ÁFA* | 68 000 Ft |
| 05643 | *Eszközbeszerzés - polcok, szék , kis* *értékű eszközök* | 300 000 Ft |
| 05673 | *Eszközbeszerzés ÁFA* | 81 000 Ft |
| *Beruházások* | | *699 000 Ft* |
| **Kiadás összesen:** | | **44 945 000 Ft** |
| **Cofog: 013210 - Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások** | | |
| 511223 | Egyéb külső személyi juttatások | 125 000 Ft |
| 511133 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 38 000 Ft |
| *Foglalkoztatottak személyi juttatásai* | | *163 000 Ft* |
| 05213 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltatói járulékok | 80 000 Ft |
| *Munkaadókat terhelő járulék* | | *80 000 Ft* |
| **Kiadás összesen:** | | **243 000 Ft** |
| **HIVATALI BEVÉTEL ÖSSZESEN** | | **45 314 000 Ft** |
| **HIVATALI KIADÁS ÖSSZESEN** | | **45 314 000 Ft** |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 34 930 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék | 4 070 000 Ft |
| K3 | Dologi kiadás | 5 489 000 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 126 000 Ft |
| K6 | Beruházások | 699 000 Ft |
| K7 | Felújítások | 0 Ft |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 0 Ft |
|  | KIADÁS ÖSSZESEN | 45 314 000 Ft |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről |  |
|  | *ebből: Önkormányzatok működési támogatásai* | *0 Ft* |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 Ft |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 100 000 Ft |
| B4 | Működési bevételek | 601 000 Ft |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz |  |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek - átvett normatív támogatás | 44 613 000 Ft |
|  | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 45 314 000 Ft |

*6. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Sombereki Óvoda és konyha 2023. évi költségvetése - pénzforgalmi mérleg**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bevételek** |  |  |  | **Kiadások** |  |  |  |
| **Megnevezés** | **Somberek  Óvoda** | **Konyha** | **2023. évi  eredeti  előirányzat** | **Megnevezés** | **Somberek  Óvoda** | **Konyha** | **2023 évi  eredeti  előirányzat** |
| Óvoda működési támogatásai |  |  |  | Személyi juttatások | 32 489 000 | 18 588 000 | 51 077 000 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről |  |  |  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 473 000 | 2 422 000 | 7 895 000 |
| Működési bevételek |  | 17 400 000 | 17 400 000 | Dologi kiadások | 11 126 000 | 33 487 000 | 44 613 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |  |  | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |  |  |
| Irányítószervtől kapott támogatás (társulástól normatíva) | 48 860 000 | 36 638 000 | 85 498 000 | Egyéb működési célú kiadások |  |  |  |
| Irányítószervtől kapott támogatás (társulástól önk. rész) | 2 218 000 |  | 2 218 000 | Tartalékok |  |  |  |
|  |  |  |  | Költségvetési szervek finanszírozása |  |  |  |
| **Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.)** | **51 078 000** | **54 038 000** | **105 116 000** | **Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)** | **49 088 000** | **54 497 000** | **49 088 000** |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+…+13. ) |  |  |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |  |
| *Költségvetési maradvány igénybevétele* |  |  |  | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |  |  |
| *Vállalkozási maradvány igénybevétele* |  | 3 000 000 | 3 000 000 | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| *Betét visszavonásából származó bevétel* |  |  |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| *Egyéb belső finanszírozási bevételek* |  |  |  | Kölcsön törlesztése |  |  |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei (15.+16.) |  |  |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| *Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele* |  |  |  | Betét elhelyezése |  |  |  |
| *Értékpapírok bevételei* |  |  |  |  |  |  |  |
| **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.)** |  | **3 000 000** | **3 000 000** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...+16.)** |  |  |  |
| **MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+17.)** | **51 078 000** | **57 038 000** | **108 116 000** | **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+17.)** | **49 088 000** | **54 497 000** | **49 088 000** |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |  |  | Beruházások | 737 000 | 2 541 000 | 3 278 000 |
| *- ebből EU-s támogatás* |  |  |  | *- ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás* |  |  |  |
| Felhalmozási bevételek |  |  |  | Felújítások | 1 253 000 |  | 1 253 000 |
| Irányítószervtől kapott támogatás ( társulástól normatíva) |  |  |  | *- ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás* |  |  |  |
| Irányítószervtől kapott támogatás ( társulástól önk rész) |  |  |  | Felhalmozási céltartalék |  |  |  |
| Egyéb felhalmozási célú bevételek |  |  |  | Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| **Költségvetési bevételek összesen: (19.+21.+22.+24.)** |  |  |  | **Költségvetési kiadások összesen: (19.+21.+23.+24.)** | **1 990 000** | **2 541 000** | **4 531 000** |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei ( 27.+28.) |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| *Költségvetési maradvány igénybevétele* |  |  |  | Betét elhelyezése |  |  |  |
| *Egyéb belső finanszírozási bevételek* |  |  |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei (30.+31. ) |  |  |  |  |  |  |  |
| *Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele* |  |  |  |  |  |  |  |
| *Egyéb külső finanszírozási bevételek* |  |  |  |  |  |  |  |
| **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen** |  |  |  | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen** |  |  |  |
| **FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN** |  |  |  | **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **1 990 000** | **2 541 000** | **4 531 000** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (18.+33.)** | **51 078 000** | **57 038 000** | **108 116 000** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (18.+33.)** | **51 078 000** | **57 038 000** | **108 116 000** |

*7. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Sombereki Óvoda és Konyha 2023. évi költségvetése bevételei és kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cofog: 018030 Támogatás** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. évi eredet ei.** |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - normatíva átadás | 48 860 000 Ft |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - önkormányzati hozzájárulás | 2 218 000 Ft |
| 0981313 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 0 Ft |
| *Finanszírozási bevételek* | | *51 078 000 Ft* |
| 094111 | Kiadások visszatérítései | 0 Ft |
| *Működési bevételek* | | *0 Ft* |
| **Bevétel összesen:** | | **51 078 000 Ft** |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023 évi eredet ei.** |
| 0535573 | Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások-bér | 20 000 Ft |
| *Dologi kiadás* | | *20 000 Ft* |
| **Kiadás összesen :** | | **20 000 Ft** |
| **Cofog: 091110 - óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai Sombereki Óvoda** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023**. **évi eredet ei.** |
| 05110113 | Köztisztviselők, közalkalmazottak bére | 8 295 000 Ft |
| 0511073 | Béren kívüli juttatások | 300 000 Ft |
| 51103 | Céljuttatás, projektprémium | 107 000 Ft |
| 51131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 200 000 Ft |
| *Foglalkoztatottak személyi juttatásai* | | *8 902 000 Ft* |
| 05213 | Szociális hozzájárulási adó | 2 405 000 Ft |
| *Munkaadókat terhelő járulék* | | *2 405 000 Ft* |
| **Kiadás Óvoda nevelés összesen :** | | **11 307 000 Ft** |
| **Cofog: 091120 - SNI óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai Sombereki Óvoda** | |  |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023 évi eredet ei.** |
| 051223 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 550 000 Ft |
| *Foglalkoztatottak személyi juttatásai* | | 550 000 Ft |
| 05213 | Szociális hozzájárulási adó | 72 000 Ft |
| *Munkaadókat terhelő járulék* | | 72 000 Ft |
| **Kiadás Sombereki Óvoda összesen :** | | 622 000 Ft |
| **Cofog: 091130 - Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai Sombereki Óvoda** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023 évi eredet ei.** |
| 05110113 | Köztisztviselők,közalkalmazottak bére | 21 730 000 Ft |
| 0511073 | Béren kívüli juttatások | 600 000 Ft |
| 051103 | Céljutattás, projektprémium | 195 000 Ft |
| 051131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 512 000 Ft |
| *Foglalkoztatottak személyi juttatásai* | | *23 037 000 Ft* |
| 05213 | Szociális hozzájárulási adó | 2 996 000 Ft |
| *Munkaadókat terhelő járulék* | | *2 996 000 Ft* |
| **Kiadás Nemzetiségi Óvoda nevelés összesen :** | | **26 033 000 Ft** |
| **Cofog: 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai Sombereki Óvoda** | | |
|  |  | **2023 évi eredet ei.** |
| 0531113 | Szakmai anyagok gyógyszer | 10 000 Ft |
| 0531123 | Szakmai anyagok könyv-folyóirat | 250 000 Ft |
| 0531173 | Szakmai anyag egyéb - pl.: játékok, rajzeszközök, ragasztók, kartonok | 400 000 Ft |
| 053123 | Üzemeltetési anyag költség - Irodaszer, papír, toner | 300 000 Ft |
| 053123 | Üzemeltetési anyag költség - Munka és védőruha | 108 000 Ft |
| 053123 | Üzemeltetési anyag költség - pl: tisztítószerek, papírtörlő, fertőtlenítő | 500 000 Ft |
| 053213 | Informatikai szolg . Igénybevétele -internet előfizetés | 150 000 Ft |
| 053223 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 80 000 Ft |
| 0533123 | Közüzemi villany | 600 000 Ft |
| 0533123 | Közüzemi, gáz | 4 560 000 Ft |
| 0533123 | Közüzemi víz | 300 000 Ft |
| 053343 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 300 000 Ft |
| 053363 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 120 000 Ft |
| 0533783 | Pénzügyi, befektetési díj | 130 000 Ft |
| 0533793 | Más egyéb szolgáltatások- gyermekutaztatás | 1 200 000 Ft |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 20 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 2 078 000 Ft |
| *Dologi kiadás* | | *11 106 000 Ft* |
| 05641 | eszköz beszerzés - Óvoda gyermek konyhabútor | 200 000 Ft |
| 05671 | eszköz beszerzés - Óvoda gyermek konyhabútor ÁFA | 54 000 Ft |
| 05641 | eszköz beszerzés - Óvoda kisértékű Falvédő, erősítő - hangfal mikrofonnal | 80 000 Ft |
| 05671 | eszköz beszerzés - ÁFA | 22 000 Ft |
| 05641 | Óvoda nevelő i iroda székek, sváb ruháknak szekrények , tornaszer polcrendszer, konyhai polc | 300 000 Ft |
| 05671 | Óvoda kisértékű eszköz beszerzés ÁFA | 81 000 Ft |
| *Beruházások* | | *737 000 Ft* |
| 05711 | Ingatlan felújítás - gázkazáncsere, fűtéskorszerűsítés korszerűsítés | 986 000 Ft |
| 05741 | Ingatlan felújítás ÁFA - gázkazáncsere, fűtéskorszerűsítés korszerűsítés | 267 000 Ft |
| *Felújítás* | | *1 253 000 Ft* |
| **Kiadás Sombereki Óvoda összesen :** | | **13 096 000 Ft** |
| SOMBEREKI ÓVODA 2023. évi kiadásai összesen | | 51 078 000 Ft |
| ÓVODÁK FORGALMA ÖSSZESEN | |  |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 32 489 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék | 5 473 000 Ft |
| K3 | Dologi kiadás | 11 126 000 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| K6 | Beruházások | 737 000 Ft |
| K7 | Felújítások | 1 253 000 Ft |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| K9 | Finanszírozási kiadások |  |
| ÓVODÁK KIADÁS ÖSSZESEN | | 51 078 000 Ft |
|  |  |  |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 Ft |
|  | *ebből: Önkormányzatok működési támogatásai* |  |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |
| B3 | Közhatalmi bevételek |  |
| B4 | Működési bevételek | 0 Ft |
| B5 | Felhalmozási bevételek |  |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz |  |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 51 078 000 Ft |
| ÓVODÁK BEVÉTEL ÖSSZESEN | | 51 078 000 Ft |

*8. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Sombereki Konyha 2023. évi költségvetése - FORGALOM ÖSSZESEN**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cofog: 018030 Támogatás** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. évi eredet ei.** |
| 0981313 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 3 000 000 Ft |
| *Finanszírozási bevételek* | | *3 000 000 Ft* |
| **Bevétel összesen:** | | **3 000 000 Ft** |
| **Cofog: 096015 - Intézményi gyermekétkezés étkeztetés** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi név** | **2023**. **évi eredet ei.** |
| 094053 | Ellátási díjak | 4 500 000 Ft |
| 094063 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 215 000 Ft |
| ***Működési bevételek*** | | ***5 715 000 Ft*** |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - normatíva átadás | 27 065 000 Ft |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - önkormányzati hozzájárulás | 0 Ft |
| ***Finanszírozási bevételek*** | | ***27 065 000 Ft*** |
| **Bevétel összesen:** | | **32 780 000 Ft** |
| 05110113 | Köztisztviselők, közalkalmazottak bére | 10 100 000 Ft |
| 051113 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (+ egyéb költségtérítés) | 270 000 Ft |
| 0511073 | Béren kívüli juttatások | 360 000 Ft |
| 0511093 | Közlekedési költségtérítés | 95 000 Ft |
| 51103 | Céljutattás, projektprémium | 160 000 Ft |
| ***Személyi juttatások összesen*** | | ***10 985 000 Ft*** |
| **052** | ***Munkaadókat terhelő járulék*** | **1 430 000 Ft** |
| 0531113 | Szakmai anyagok | 5 000 Ft |
| 0531223 | Üzemeltetési anyagok | 13 000 000 Ft |
| ebből | Élelmiszer | 11 500 000 Ft |
| 053213 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 100 000 Ft |
| 053223 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 40 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj- áram | 200 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj- gáz | 300 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj- víz | 100 000 Ft |
| 053343 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 100 000 Ft |
| 0533793 | Egyéb szolgáltatások | 600 000 Ft |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 20 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 3 900 000 Ft |
| 053523 | Fizetendő általános forgalmi adó | 1 200 000 Ft |
| 0535573 | Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások | 50 000 Ft |
| ***Dologi kiadások*** | | ***19 615 000 Ft*** |
| *05641* | *Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás- konyhai elszívó a mosogatógép fölé* | 1 180 000 Ft |
| *05643* | *Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás ÁFA* | 319 000 Ft |
| ***Beruházások*** | | **1 499 000 Ft** |
| **Kiadás összesen:** | | **33 529 000 Ft** |
| **Cofog: 107051 Szociális étkezés Konyhán** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi név** | **2023**. **évi eredet ei.** |
| 094053 | Ellátási díjak | 4 200 000 Ft |
| 094063 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 134 000 Ft |
| ***Működési bevételek*** | | ***5 334 000 Ft*** |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - normatíva átadás | 9 573 000 Ft |
| ***Finanszírozási bevételek*** | | ***9 573 000 Ft*** |
| **Bevétel összesen:** | | **14 907 000 Ft** |
| 05110113 | Köztisztviselők, közalkalmazottak bére | 4 932 000 Ft |
| 051113 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai ( egyéb költségtérítés) | 130 000 Ft |
| 0511073 | Béren kívüli juttatások | 175 000 Ft |
| 0511093 | Közlekedési költségtérítés | 50 000 Ft |
| 51103 | Céljuttatás, projektprémium | 75 000 Ft |
| ***Személyi juttatások összesen*** | | 5 362 000 Ft |
| **052** | ***Munkaadókat terhelő járulék*** | 700 000 Ft |
| 0531113 | Szakmai anyagok | 2 000 Ft |
| 0531223 | Üzemeltetési anyagok | 6 400 000 Ft |
| ebből | Élelmiszer | 5 650 000 Ft |
| 053213 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 50 000 Ft |
| 053223 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 20 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj- áram | 100 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj- gáz | 150 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj- víz | 50 000 Ft |
| 053343 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 50 000 Ft |
| 0533793 | Egyéb szolgáltatások | 300 000 Ft |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 10 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 923 000 Ft |
| 053523 | Fizetendő általános forgalmi adó | 600 000 Ft |
| 0535573 | Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások | 25 000 Ft |
| ***Dologi kiadások*** | | ***9 680 000 Ft*** |
| *05641* | *Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás- konyhai elszívó a mosogatógép fölé* | 580 000 Ft |
| *05643* | *Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás ÁFA* | 157 000 Ft |
| ***Beruházások*** | | **737 000 Ft** |
| **Kiadás összesen:** | | **16 479 000 Ft** |
| **Cofog: 049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi név** | **2023 évi eredet ei.** |
| 094053 | Ellátási díjak | 5 000 000 Ft |
| 094063 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 350 000 Ft |
| 940823 | egyéb kapott kamatok | 1 000 Ft |
| ***Működési bevételek*** | | ***6 351 000 Ft*** |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - önkormányzati hozzájárulás | 0 Ft |
| ***Finanszírozási bevételek*** | | ***0 Ft*** |
| **Bevétel összesen:** | | **6 351 000 Ft** |
| 05110113 | Köztisztviselők, közalkalmazottak bére | 2 041 000 Ft |
| 051113 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 55 000 Ft |
| 0511073 | Béren kívüli juttatások | 75 000 Ft |
| 0511093 | Közlekedési költségtérítés | 30 000 Ft |
| 051103 | Céljutattás, projektprémium | 40 000 Ft |
| ***Személyi juttatások összesen*** | | 2 241 000 Ft |
| **052** | ***Munkaadókat terhelő járulék*** | 292 000 Ft |
| 0531113 | Szakmai anyagok | 2 000 Ft |
| 0531223 | Üzemeltetési anyagok | 2 700 000 Ft |
| ebből | Élelmiszer | 2 200 000 Ft |
| 053213 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 20 000 Ft |
| 053223 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 10 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj- áram | 30 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj- gáz | 75 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj- víz | 25 000 Ft |
| 053343 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 25 000 Ft |
| 0533793 | Egyéb szolgáltatások | 150 000 Ft |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 10 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 820 000 Ft |
| 053523 | Fizetendő általános forgalmi adó | 300 000 Ft |
| 0535573 | Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások | 25 000 Ft |
| ***Dologi kiadások*** | | ***4 192 000 Ft*** |
| *05641* | *Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás- konyhai elszívó a mosogatógép fölé* | 240 000 Ft |
| *05643* | *Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás ÁFA* | 65 000 Ft |
| ***Beruházások*** | | **305 000 Ft** |
| **Kiadás összesen:** | | **7 030 000 Ft** |
| **KONYHA BEVÉTEL ÖSSZESEN** | | **57 038 000 Ft** |
| **KONYHA KIADÁS ÖSSZESEN** | | **57 038 000 Ft** |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 18 588 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék | 2 422 000 Ft |
| K3 | Dologi kiadás | 33 487 000 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| K6 | Beruházások | 2 541 000 Ft |
| K7 | Felújítások |  |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| K9 | Finanszírozási kiadások |  |
|  | KIADÁS ÖSSZESEN | 57 038 000 Ft |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről |  |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |
| B3 | Közhatalmi bevételek |  |
| B4 | Működési bevételek | 17 400 000 Ft |
| B5 | Felhalmozási bevételek |  |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz |  |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek - felhalmozási |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek - működési | 39 638 000 Ft |
|  | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 57 038 000 Ft |

*9. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás - 2023. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bevételek** |  | **Kiadások** |  |
| **Megnevezés** | **2023. évi  eredeti  előirányzat** | **Megnevezés** | **2023. évi eredeti ei.** |
| **2** | **eredeti** | **4.** | **eredeti** |
| Önkormányzatok működési támogatásai |  | Személyi juttatások |  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 87 916 000 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| Működési bevételek |  | Dologi kiadások | 257 456 |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| Irányítószervtől kapott támogatás |  | Egyéb működési célú kiadások |  |
| Önkormányzati támogatás |  | Tartalékok |  |
|  |  | Költségvetési szervek finanszírozása | 87 716 000 |
| **Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.)** | **87 916 000** | **Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)** | **87 973 456** |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+…+13. ) |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| Költségvetési maradvány igénybevétele | 57 456 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |
| Vállalkozási maradvány igénybevétele |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| Betét visszavonásából származó bevétel |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| Egyéb belső finanszírozási bevételek |  | Kölcsön törlesztése |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei (15.+16.) |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Betét elhelyezése |  |
| Értékpapírok bevételei |  |  |  |
| **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.)** | **57 456** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...+16.)** |  |
| **MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+17.)** | **87 973 456** | **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+17.)** | **87 973 456** |
| ***Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*** |  | ***Beruházások*** |  |
| ebből EU-s támogatás |  | ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| Felhalmozási bevételek |  | ***Felújítások*** |  |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele |  | ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| ebből EU-s támogatás (közvetlen) |  | Tartalékok Céltartalék felhalmozási |  |
| Egyéb felhalmozási célú bevételek |  | Költségvetési szervek finanszírozása |  |
| **Költségvetési bevételek összesen: (19.+21.+22.+24.)** |  | **Költségvetési kiadások összesen: (19.+21.+23.+24.)** |  |
| *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 27.+28.)* |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| Költségvetési maradvány igénybevétele |  | Betét elhelyezése |  |
| Egyéb belső finanszírozási bevételek |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| *Hiány külső finanszírozásának bevételei (30.+31. )* |  |  |  |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| Egyéb külső finanszírozási bevételek |  |  |  |
| **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (26.+29.)** |  | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (26.+…+28.)** |  |
| **FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (25.+32.)** |  | **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (25.+32.)** |  |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (18.+33.)** | **87 973 456** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (18.+33.)** | **87 973 456** |

*10. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás költségvetésének 2023. évi bevételei és kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cofog: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **2023. évi eredet ei.** |
| 0916071 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | 200 000 Ft |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* | | *200 000 Ft* |
| 0940821 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | *0 Ft* |
| *Működési bevételek* | | *0 Ft* |
| **Bevétel összesen:** | | **200 000 Ft** |
| 0533783 | Pénzügyi, befektetési díj | 257 456 Ft |
| *Dologi kiadás* | | *257 456 Ft* |
| **Kiadás összesen:** | | **257 456 Ft** |
| **Cofog: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek** | | |
| **Főkönyvi szám** | **Főkönyvi szám név** | **202**3. **évi eredet ei.** |
| 0916073 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | 87 716 000 Ft |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* | | *87 716 000 Ft* |
| 0981313 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 57 456 Ft |
| *Finanszírozási bevételek* | | *57 456 Ft* |
| **Bevétel összesen:** | | **87 773 456 Ft** |
| 059153 | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása Sombereki Ó. | 51 078 000 Ft |
| 059153 | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása Konyha | 36 638 000 Ft |
| *Finanszírozási kiadások* | | *87 716 000 Ft* |
| **Kiadás összesen:** | | **87 716 000 Ft** |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai |  |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék |  |
| K3 | Dologi kiadás | 257 456 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| K6 | Beruházások |  |
| K7 | Felújítások |  |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 87 716 000 Ft |
|  | KIADÁS ÖSSZESEN | 87 973 456 Ft |
|  |  |  |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 87 916 000 Ft |
|  | *ebből: Önkormányzatok működési támogatásai* |  |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |
| B3 | Közhatalmi bevételek |  |
| B4 | Működési bevételek | 0 Ft |
| B5 | Felhalmozási bevételek |  |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz |  |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 57 456 Ft |
|  | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 87 973 456 Ft |

*11. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek és Görcsönydoboka Község Önkormányzatai által közösen fenntartott intézmények 2023. évi költségvetéséhez hozzájárulás**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás** | | | | |
|  |  |  |  | Ft-ban |
|  | Összesen | Költség - Normatíva  felosztás lakosságszám  alapján Somberek | Saját bevétel | Költség - Normatíva  felosztás  lakosságszám alapján  Görcsönydoboka |
| Lakosságszám fő | 2022. január 1. | 1457 |  | 374 |
| Hivatal Összes költség 2023 | 45 314 000 | 36 058 164 |  | 9 255 836 |
| Feladatalapú finanszírozás 2023. évre központi  költségvetésből | 38 870 000 | 30 930 415 |  | 7 939 585 |
| 2022. évi pénzmaradvány felhasználás | 5 743 000 | 4 569 935 |  | 1 173 065 |
| 2023. évi saját bevétel | 701 000 | 557 814 |  | 143 186 |
| Önkormányzati támogatás | 0 | 0 |  | 0 |
| Működési támogatás ÁH belülről | 0 | 0 |  | 0 |
| **Számított finanszírozás 2023. évre önkormányzatonként** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Teljesítendő finanszírozás 2023. évre önkormányzatonként** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás működési hozzájárulása** | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  | Összes kiadás | Állami támogatás | Saját bevétel/ egyéb  támogatás | Önkormányzatok által  teljesített hozzájárulás |
| Konyha | 57 038 000 | 36 638 000 | 20 400 000 | 0 |
| Sombereki Óvoda | 51 078 000 | 48 859 690 | 0 | 2 218 310 |
| óvodafenntartó társulás | 238 226 | 0 | 0 | 238 226 |
| normatíva vissza fizetés államkincstár | 0 | 0 |  | 0 |
|  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN :** | **108 354 226** | **85 497 690** | **20 400 000** | **2 456 536** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Görcsönydoboka Önkormányzat által fizetendő hozzájárulás 2023. évben** | | | | |
| Óvoda hozzájárulás | 0 | | | |
| Óvoda normatíva visszafizetés hozzájárulás | 0 | | | |
| Közös Önkormányzati Hivatal | 0 | | | |
| óvodafenntartó társulás | 71 468 | | | |
| Somberektől 2022. évi elszámolás visszfizetés | 0 | | | |
| **Fizetendő hozzájárulás összesen :** | **71 468** | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Somberek Önkormányzat által fizetendő hozzájárulás 2023. évben** | | | | |
| Óvoda hozzájárulás | 2 218 310 | | | |
| Közös Önkormányzati Hivatal | 0 | | | |
| óvodafenntartó társulás | 166 758 | | | |
| normatíva visszafizetés | 0 | | | |
| Konyha | 0 | | | |
| **Fizetendő hozzájárulás összesen :** | **2 385 068** | | | |

*12. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése - felhalmozási bevételek - kiadások**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **BEVÉTEL** | | | **KIADÁS** | | |
| EU forrásból | egyéb támogatás | EU forrásból | kapott tám.-ból | önerőből | *eredeti előirányzat összesen* |
| eredeti előirányzat | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | eredeti előirányzat | eredeti előirányzat |
| Granárium felújítás - nyílászáró csere, világítás, fűtés korszerűsítés Magyar  Falu 100% | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 10 750 000 Ft | 0 Ft | *13 653 000 Ft* |
| Áfa |  |  |  | 2 903 000 Ft |  |
| Magyar Falu Program - Út, híd, vízelvezető felújítás 100% | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 910 000 Ft | 0 Ft | *1 910 000 Ft* |
| ***FELÚJÍTÁSOK:*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***12 660 000 Ft*** | ***0 Ft*** | ***15 563 000 Ft*** |
| ***ÁFA*** | ***2 903 000 Ft*** | ***0 Ft*** |
| ***FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***15 563 000 Ft*** | ***0 Ft*** | ***15 563 000 Ft*** |
| Árok építés - Somberek Kossuth utca | *0 Ft* | *0 Ft* | *0 Ft* | 0 Ft | 1 400 000 Ft | *1 778 000 Ft* |
| Áfa | 0 Ft | 378 000 Ft |
| Védőnő - kisértékű t. e. | *0 Ft* | *0 Ft* | *0 Ft* | 0 Ft | 200 000 Ft | *254 000 Ft* |
| Áfa | 0 Ft | 54 000 Ft |
| Szabadtéri edzőpark | *0 Ft* | *0 Ft* | *0 Ft* | 0 Ft | 3 250 000 Ft | *4 128 000 Ft* |
| Áfa | 0 Ft | 878 000 Ft |
| Fűnyíró vásárlás |  |  |  |  | 1 420 000 Ft | *1 804 000 Ft* |
| Áfa |  |  |  |  | 384 000 Ft |
| Granárium - kisértékű t. e. |  |  |  |  | 200 000 Ft | *254 000 Ft* |
| Áfa |  |  |  |  | 54 000 Ft |
| ***BERUHÁZÁSOK:*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***6 470 000 Ft*** | ***8 218 000 Ft*** |
| ***ÁFA*** | ***0 Ft*** | ***1 748 000 Ft*** |
| ***BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***8 218 000 Ft*** | ***8 218 000 Ft*** |
| **ÖSSZESEN** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***0 Ft*** | ***15 563 000 Ft*** | ***8 218 000 Ft*** | ***23 781 000 Ft*** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | ***BEVÉTEL*** | ***KIADÁS*** |  |  |  |  |
|  | eredeti előirányzat | eredeti előirányzat |  |  |  |  |
| Háztartásoknak lakásvásárlási támogatás | *480 000 Ft* | 1 400 000 Ft |  |  |  |  |
| Magyar falu támogatás visszafizetése |  | 688 000 Ft |  |  |  |  |
| ***FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁM.:*** | ***480 000 Ft*** | ***2 088 000 Ft*** |  |  |  |  |
| **Az átcsoportosítás jogát a Képviselő-testület gyakorolja.** | | | |  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | eredeti előirányzat |  |  |  |  |  |
| Általános tartalék 2023. évi alakulása | 95 040 594 Ft |  |  |  |  |  |
| Céltartalék 2023. évi alakulása | - Ft |  |  |  |  |  |
| **Összesen tartalék 2022. évi alakulása** | **95 040 594 Ft** |  |  |  |  |  |

*13. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek Község Önkormányzata és intézményeinek létszámadatai a 2023. évi költségvetéshez**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Önkormányzat** |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Korm. Funk.** |  | **Teljes munkaidő** |  | **Részmunkaidő** |  | **Összesen** |
| községgazdálkodás | 066020 | 1 | MT alapján |  |  | 1 |  |
| Önkormányzati jogalk. | 011130 | 0 |  | 7 | választott tisztviselő | 7 |  |
| Család és nővédelem | 074031 | 1 | közalkalmazott | 0 |  | 1 |  |
| Közművelődési tev. | 082092 | 1 | közalkalmazott |  |  | 1 |  |
| **Összesen** |  | **3** |  | **7** |  | 10 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Óvoda** |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Korm. Funk.** |  | **Teljes munkaidő** |  | **Részmunkaidő** |  | **Összesen** |
| Nemz. óvodai nevelés SB | 091130 | 6 | közalkalmazott |  |  |  |  |
| Óvodai étkeztetés | 096010 | 1 | közalkalmazott |  |  |  |  |
| Iskolai étkeztetés | 096020 | 2 | közalkalmazott |  |  |  |  |
| Vendégétkeztetés | 900050 | 1 | közalkalmazott |  |  |  |  |
| Szociális étkeztetés | 107051 | 1 | MT alapján |  |  |  |  |
| **Összesen** |  | **11** |  |  |  | **11** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal** |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Korm. Funk.** |  | **Teljes munkaidő** |  | **Részmunkaidő** |  | **Összesen** |
| Önkormányzati ig. | 011130 | 1 | jegyző |  |  |  |  |
| Önkormányzati ig. | 011130 | 5 | köztisztviselő ügyintéző |  |  |  |  |
| Önkormányzati ig. | 011130 | 1 |  | 0 | MT alapján |  |  |
| **Összesen** |  | **7** |  | **0** |  | **7** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Közfoglalkoztatás** |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Korm. Funk.** | **létszám** | Hónapok száma |  |  |  |  |
| HT 2022 | 041233 | 6 | 12 |  |  |  |  |
| **Összesen** |  | **6** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Teljes munkaidő | | választott tisztviselő |  |  |  |  |
| Mindösszesen | 27 | | 34 |  |  |  |  |

*14. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Kimutatás Somberek Község Önkormányzata többéves kihatással járó döntéseiről**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A feladat megnevezése** | **Előirányzat** | | | | |  |
| **2023**. | **2024**. | **2025**. | **2026**. | **2027**. |  |
| Lakástámogatás | 1 400 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 200 000 |  |
| Lakásépítésére,vásárlására folyósított kölcsönök |  | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| **Felhalmozási célú kiadások összesen:** | **1 400 000** | **2 000 000** | **2 000 000** | **2 000 000** | **2 200 000** |  |
| Lakásépítésére,vásárlására folyósított kölcsönök megtérülése | 480 000 | 480 000 | 140 000 | 0 | 0 |  |
| **Felhalmozási célú bevételek összesen:** | **480 000** | **480 000** | **140 000** | **0** | **0** |  |
| Betét vásárlás | 100 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| egyéb működési célú támogatások áht belülre | 710 000 | 650 000 | 650 000 | 650 000 | 650 000 |  |
| működési ÁHT kívülre (sport) | 5 680 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 |  |
| működési ÁHT kívülre (csele borza, egyéb) | 100 000 | 350 000 | 350 000 | 350 000 | 350 000 |  |
| **Működési célú kiadások összesen:** | **106 490 000** | **6 000 000** | **6 000 000** | **6 000 000** | **6 000 000** |  |
| Betét beváltás | 100 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Tulajdonosi bevételek (földbérlet) | 3 250 000 | 3 250 000 | 3 250 000 | 3 250 000 | 3 250 000 |  |
| Tulajdonosi bevételek (lakásbérlet) | 650 000 | 650 000 | 650 000 | 650 000 | 650 000 |  |
| Tulajdonosi bevételek (eszközhasználati díj) | 5 250 000 | 5 250 000 | 5 250 000 | 5 250 000 | 5 250 000 |  |
| Tulajdonosi bevételek (Sport pályabérlet) | 840 000 | 840 000 | 840 000 | 840 000 | 840 000 |  |
| **Működési célú bevételek összesen:** | **109 990 000** | **9 990 000** | **9 990 000** | **9 990 000** | **9 990 000** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Somberek Község Önkormányzata által felvett működési és beruházási hitelekről és azok kamatairól** | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Hitel Feladatok megnevezése** | **Felvétel** | | **Fennálló hitel** | **Lejárati adatok** | | |
| **Kedvezményezett** |  |  |  |  |  |  |
|  | Ideje | Összege | Összege | Ideje | Tőke | Kamat |
| 2023 |  | 0 |  |  |  |  |
| 2024 |  | 0 |  |  |  |  |
| 2025 |  | 0 |  |  |  |  |
| Hitelek összesen: |  | **-** |  |  | **-** | **-** |
| Somberek Község Önkormányzat Képviselő-testülete a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, 2023-25. években sem tervez működési, sem beruházási hitelt felvenni. | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Somberek** **Község Önkormányzata által Lekötött betétek vásárlásának várható alakulásáról** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Érték 2023. január 1-én** | | | | **100 000 000 Ft** | |  |
|  |  |  |  |  |  | ezer Ft |
| **Betétnyitás ideje** | **Tőke összege** | **Lejárat ideje** | **Éves kamatláb** | **Kamat összeg** | **Lekötés tervezett**  **ideje** | **Tervezett tőke**  **lekötés**  **összege** |
| 2022.11.16 | 90 000 | 2023.01.16 | 10,93 % | 1 640 | 2023.01.18 | 100 000 |
| 2023.01.18 | 100 000 | 2023.02.18 | 11,53% | 961 |  |  |
| **Összesen:** | **190 000** |  |  | **2 600** |  | **100 000** |

*15. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének közvetett támogatásai**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Adónem | Közvetett támogatás | | |  | Összesen eredeti ei. |
| Kedvezmény | Mentesség | Elengedés | Támogatás |
| Magánszem. kommunális adó | 0 | 56 000 |  |  | 56 000 |
| Iparűzési adó | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Termőföld bérbead. jöv. | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Késedelmi pótlék | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Bírság | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Egyéb bevétel | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| *Helyi adó összesen:* | *0* | *56 000* | *0* |  | *56 000* |
| Ellátottak térítési méltányossági díjának, kártérítésének elengedése |  |  | 0 |  | 0 |
| Lakosság részére lakásépítéshez, lakásvásárláshoz vissza nem térítendő támogatás  nyújtása | 0 | 0 | 0 | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Hulladékszállítás költségeinek támogatása | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény,  mentesség | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elgengedése | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| **KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:** | **0** | **56 000** | **0** | **1 400 000** | **1 456 000** |

*16. melléklet az 1/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelethez*

**Somberek Község Önkormányzata 2023. évi előirányzat felhasználási és likviditási terve**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | | | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | 2023. év összesen |
| **I.** | **Bevételek** |  |  | | | | | | | | | | | |  |
| 1. | Önkormányzat működési támogatása irányítósz. |  | 12 780 139 | 12 780 139 | 12 780 139 | 12 780 139 | 12 780 139 | 12 780 139 | 12 780 139 | 12 780 139 | 12 780 139 | 12 780 139 | 12 780 139 | 25 560 277 | **166 141 802** |
| 2. | Működési célú támogatások áh belülről |  | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 769 600 | **12 769 600** |
| 3. | Közhatalmi bevételek | | 80 000 | 0 | 13 780 000 | 280 000 | 7 000 000 | 50 000 | 50 000 |  | 7 960 000 | 0 | 0 | 200 000 | **29 400 000** |
| 4. | Működési bevételek | | 750 000 | 750 000 | 750 000 | 1 000 000 | 1 500 000 | 1 300 000 | 1 550 833 | 2 500 000 | 1 550 833 | 1 550 833 | 1 550 833 | 3 856 667 | **18 610 000** |
| 5. | Működési célú átvett pénzeszköz | |  |  |  |  | 100 000 |  |  |  |  |  |  |  | **100 000** |
| 6. | **Költségvetési, működési bevételek összesen** |  | **14 610 139** | **14 530 139** | **28 310 139** | **15 060 139** | **22 380 139** | **15 130 139** | **15 380 972** | **16 280 139** | **23 290 972** | **15 330 972** | **15 330 972** | **31 386 544** | **227 021 402** |
| 7. | Költségvetési maradvány igénybevétele | | 6 300 121 | 0 | 0 | 6 719 074 | 0 | 620 528 | 4 807 133 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **18 446 856** |
| 8. | Lekötött bankbetét megszüntetése | | 90 000 000 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **90 000 000** |
| 9. | **Működési célú finanszírozási bevételek** | | **96 300 121** | **0** | **0** | **6 719 074** | **0** | **620 528** | **4 807 133** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **108 446 856** |
| 10. | Felhalmozás célú támogatások áh belülről |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 11. | Felhalmozás bevétel |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 12. | Felhalm.cél átvett pénze. | | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | **480 000** |
| 13. | **Költségvetési, felhalmozási bevételek összesen** |  | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **40 000** | **480 000** |
| 14. | Pénzmaradvány igénybevétele | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 718 326 |  | 0 | 4 849 168 | 16 892 650 | **25 460 144** |
| 15. | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **3 718 326** | **0** | **0** | **4 849 168** | **16 892 650** | **25 460 144** |
| **Bevételek összesen** | | | **110 950 260** | **14 570 139** | **28 350 139** | **21 819 213** | **22 420 139** | **15 790 667** | **20 228 105** | **20 038 465** | **23 330 972** | **15 370 972** | **20 220 140** | **48 319 194** | **361 408 402** |
| **II.** | **Kiadások** |  |  | | | | | | | | | | | |  |
| 1. | Személyi juttatások |  | 2 400 000 | 2 400 000 | 2 702 900 | 2 702 900 | 2 702 900 | 2 702 900 | 2 702 900 | 2 702 900 | 2 702 900 | 2 702 900 | 2 702 900 | 2 702 900 | **31 829 000** |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok |  | 212 602 | 212 602 | 251 979 | 251 979 | 251 979 | 251 979 | 251 979 | 251 979 | 251 979 | 251 979 | 251 979 | 251 985 | **2 945 000** |
| 3. | Dologi kiadások |  | 4 357 983 | 240 280 | 6 157 983 | 5 000 000 | 5 000 000 | 4 373 454 | 3 240 000 | 2 800 000 | 7 686 962 | 3 177 539 | 5 777 459 | 16 484 140 | **64 295 800** |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  | 66 000 | 311 667 | 311 667 | 311 667 | 311 667 | 311 667 | 311 667 | 311 667 | 311 667 | 311 667 | 311 667 | 557 333 | **3 740 000** |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások |  | 652 500 | 252 500 | 570 000 | 570 000 | 570 000 | 570 000 | 570 000 | 570 000 | 852 500 | 59 252 | 200 000 | 1 403 248 | **6 840 000** |
| 6. | Egyéb működési célú kiadások társulásnak |  | 7 510 090 | 772 910 | 6 450 290 | 7 141 500 | 7 141 500 | 4 141 500 | 7 623 819 | 11 701 919 | 7 500 000 | 4 500 000 | 6 500 000 | 14 714 472 | **85 698 000** |
| 7. | Tartalék |  | 89 231 410 | 0 | 1 379 196 |  |  |  |  |  |  |  | 0 | 4 429 988 | **95 040 594** |
| 8. | **Költségvetési, működési kiadások összesen** |  | **104 430 585** | **4 189 959** | **17 824 015** | **15 978 046** | **15 978 046** | **12 351 500** | **14 700 365** | **18 338 465** | **19 306 008** | **11 003 337** | **15 744 005** | **40 544 066** | **290 388 394** |
| 9. | Költségvetési szervek finanszírozása |  | 239 167 | 200 000 | 4 531 304 | 3 239 167 | 3 239 167 | 3 239 167 | 3 239 167 | 1 500 000 | 3 023 964 | 4 367 635 | 4 276 135 | 7 775 128 | **38 870 000** |
| 10. | ÁH belüli előleg vissza |  | 6 280 508 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **6 280 508** |
| 11. | Betét elhelyezés | | 0 | 0 | 0 | 0 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 12. | **Működési célú finanszírozási kiadások** | | **6 519 675** | **200 000** | **4 531 304** | **3 239 167** | **3 239 167** | **3 239 167** | **3 239 167** | **1 500 000** | **3 023 964** | **4 367 635** | **4 276 135** | **7 775 128** | **45 150 508** |
| 14. | Beruházások |  |  | 1 910 000 | 250 000 | 2 402 000 | 958 400 |  | 1 897 100 |  | 801 000 |  |  |  | **8 218 500** |
| 16. | Felújítások |  |  | 7 582 180 | 5 544 820 | 0 | 2 044 526 |  | 391 474 |  | 0 |  |  |  | **15 563 000** |
| 17. | Felhalmozási célú kiadások áh belülre |  | 0 | 688 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |  | 200 000 | 200 000 |  | 200 000 | 0 | **2 088 000** |
| 18. | Felhalmozási cél tartalék |  | 0 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **0** |
| 19. | **Költségvetési, felhalmozási kiadások összesen** |  | **0** | **10 180 180** | **5 994 820** | **2 602 000** | **3 202 926** | **200 000** | **2 288 574** | **200 000** | **1 001 000** | **0** | **200 000** | **0** | **25 869 500** |
| 20. | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Kiadások összesen** | | | **110 950 260** | **14 570 139** | **28 350 139** | **21 819 212** | **22 420 138** | **15 790 666** | **20 228 105** | **20 038 465** | **23 330 972** | **15 370 972** | **20 220 140** | **48 319 194** | **361 408 402** |
| Havi eltérés | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |

Részletes indokolás

**Az 1–35. §-hoz és az 1–16. melléklethez**

2022. július 27-én kihirdetésre került a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, mely alapján megismerhetőek az önkormányzati működés alapvető pénzügyi feltételei.

Somberek Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése az ország költségvetésére, az előző évi teljesülési adatokra, az önkormányzat korábbi döntéseire, valamint a jelenleg rendelkezésre álló adatokra figyelemmel került megalkotásra.

Gazdálkodásunkat az intézményhálózat, a településüzemeltetés működőképességének megtartása, a pályázati források felhasználása, beruházások és felújítások megvalósítása, továbbá a település fejlődését szolgáló fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása határozza meg.

A pénzügyi terv összhangban van az előző években megfogalmazott alapelvekkel. A megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik, ezt követendően a legfontosabb 2023. évi költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés, költségek ésszerű minimalizálása.
2. Stabilitás céljából a jóváhagyott költségekhez képest a szükségtelen és gyakori változtatások kerülése.
3. A kötelezően ellátandó feladatok megfelelő színvonalon történő biztosítása.
4. A szociálisan rászorultak támogatása, segítése.
5. Az elindított beruházások megvalósítása, a szükséges források biztosítása.
6. Tudatos községüzemeltetés és fejlesztés, a fiatalok számára vonzóbbá tétel.
7. Az önkormányzat lehetőségeihez mért közfoglalkoztatás biztosítása, felhasználása, bővítve ezzel a finanszírozási lehetőségeket a településüzemeltetésben, egyben a település lakóinak életminőségét javítva.
8. Új pályázati lehetőségek figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése, biztosítása.
9. Figyelemmel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény előírásaira – hitelfelvételtől való eltekintés.
10. Igazodva az országos irányelvekhez, kiemelt jelentőségű a nemzeti és nemzetközi gazdasági környezet negatív gazdasági hatásainak helyi szintű mérséklése, kezelése.