

Jegyzőkönyv

Készült: a Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének 2023. március 13-án megtartott munkaterv szerinti *nyilvános* testületi üléséről.

Jelen vannak: Kovács Erzsébet polgármester, Pintér Attila alpolgármester, Gelencsér Mária, Mayer Attila, Kiss Csaba és Pete Bálint képviselők (6 fő)

Meghívottak közül megjelentek:

Szabó Márta jegyző

Kolonicsné Kiss Edit gazdálkodási előadó

Igazoltan távol maradt: Kersák Lajos képviselő (1 fő)

Kovács Erzsébet polgármester köszönti a testületi ülésen megjelent képviselőket. Megállapítja, hogy a testület ülése határozatképes, mivel a 7 főből 6 fő testületi tag jelen van. Jegyzőkönyv vezetésére javasolja Szabó Márta jegyzőt, a javaslattal a képviselők egyetértenek. Napirendnek a meghívó szerinti tárgysorozatot javasolja.

Javaslatával a testület egyetért, azt elfogadja és egyhangúlag 6 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi napirendet állapítja meg:

NAPIREND

- I. Beszámoló a lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- II. Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- III. Tájékoztató a 2022. évi adófizetésről és tapasztalatairól
Előadó: Szabó Márta jegyző
- IV. A hagyományosan településszinten megrendezésre kerülő rendezvények és azok időpontjainak meghatározása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- V. Az önkormányzat közbeszerzési szabályzatának elfogadása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- VI. Az önkormányzat közbeszerzési tervének elfogadása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- VII. Egyebek

I. számú napirendi pont: Beszámoló a lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kiegészítés, kérdés, hozzászólás nem hangzik el, az képviselő-testület egyhangúlag, 6 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (III. 13.) KT határozata:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester jelentését a 85/2022. (XII. 14.), a 92/2022. (XII. 14.), a 2/2023. (II. 13.), a 3/2023. (II. 13.), a 8/2023. (II. 13.), a 9/2023. (II. 13.), és a 10/2023. (II. 13.) lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és azt elfogadja.

II. számú napirendi pont: Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Kovács Erzsébet polgármester ismerteti a testület által előző ülésen meghatározott intézkedések végrehajtását. A személyi változtatások lebonyolítása volt a legnehezebb. nehezen fogadták el az érintettek a döntést.

Gelencsér Mária képviselő kérdezi, hogy mennyire volt együttműködő Nagyszokoly az orvos kérdésben.

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, a polgármester pozitívan állt a kérdéshez, de a testülete dönt. Ragaszkodnak az asszisztenshez, így már megkapták az együttműködési megállapodás-tervezetet a 2 millió forintos hozzájárulásról.

Kolonicsné Kiss Edit gazdálkodási előadó elmondja, hogy a költségvetésben szerepel az egyéb bevételek soron 9,2 millió Ft, melynek teljesülése bizonytalan. Várható még bérkompenzáció, rezsitámogatás, a településtervre pályázati lehetőség. Szeptember 30. napjáig adható be úgynevezett REKI támogatási igény, melyhez még a feltételeket át kell tanulmányozni. Ehhez ugyanis kifizetetlen számlák kellenek, az viszont a kötbérezés miatt átgondolandó.

Kovács Erzsébet polgármester javasolja a költségvetés elfogadását.

A javaslatot a Képviselő-testület egyhangúlag elfogadja és 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotja:

MAGYARKESZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 3/2023. (III. 14.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

A rendelet szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

III. számú napirendi pont: Tájékoztató a 2022. évi adófizetésről és tapasztalatairól

Előadó: Szabó Márta jegyző

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Szabó Márta jegyző elmondja, hogy a kolléganő nem tudott az ülésre eljönni, de szívesen válaszol a kérdésekre. Mindig az előző évi hátralék szokta a figyelmet felkelteni. Most is nagynak tűnik az összeg. Kommunális adó tekintetében általában két-három év hátralékát érdemes megvárni a letiltáshoz, ezért tűnik nagynak az összeg, illetve a gépjárműadó adóhivatalhoz kerülés előtti időszakából maradt elmaradások, melyek valószínű elévülésre várnak, hiszen sok esetben behajthatatlanok.

Az előterjesztéssel kapcsolatban több kiegészítés, kérdés, hozzászólás nem hangzik el, azt a képviselő-testülete egyhangúlag elfogadja, és 6 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

**Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének
12/2023. (III. 13.) számú határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzatának képviselő – testülete megtárgyalta a jegyző beszámolóját a 2022. évi adófizetésről és tapasztalatairól és azt elfogadja.

IV. számú napirendi pont: A hagyományosan településszinten megrendezésre kerülő rendezvények és azok időpontjainak meghatározása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy teljes a bizonytalanság erre az évre, hiszen a költségvetésben nincs semmi lehetőség. Július 8-án a falunap kerülne megrendezésre, helyi előadókkal. Amennyiben közösen lehet szervezni a nemzetiségi önkormányzattal, akkor lehet hívni előadót, egyébként nem. Július 10-14-ig szerveznék a kézműves tábort. Népzenei találkozó időpontját még nem tudja. Várható még egy kistérségi polgárőr találkozó is, melynek időpontja még nem tisztázott. Október 7-én lenne az Idősek napja, egy kis bográcsozással. November 10-én Márton napi felvonulást tartanak. Mikulás ünnepet tartanak december 6-án. A falu december 20-án tartaná a karácsonyi ünnepséget a felállított Betlehemnél. Várható még a nemzetiségi önkormányzat tánctábora, melyeknek időpontjáról még folynak az egyeztetések, a pályázat elbírálás alatt van. Nemcsak a finanszírozás miatt

nehéz a programokról beszélni és tervezni, hanem a művelődési ház felújítása is nyáron zajlik, tehát rossz idő esetén nincs lehetőség a megvalósításra.

Javaslatával a képviselő-testület egyhangúlag egyetért, azt elfogadja és 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete
13/2023. (III. 13.) számú határozata:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a hagyományosan településszinten megrendezésre kerülő 2023. évi rendezvényeket és azok időpontját az alábbiak szerint határozza meg:

Július 8. Falunap

Július 10-14. Kézműves tábor

Október 7. Idősek napja

November 11. Márton napi felvonulás

December 6. Mikulás ünnep

December 20. Karácsonyi ünnepség

Határidő: folyamatos

Felelős: a polgármester

V. számú napirendi pont: Az önkormányzat közbeszerzési szabályzatának elfogadása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Szabó Márta jegyző elmondja, hogy az önkormányzat szabályzatát felülvizsgálta az új külterületi földutas pályázat miatt. Néhány módosítást vezetett át rajta a könnyebb és gördülékenyebb eljárás érdekében. Így az új szabályzat-tervezete elfogadását javasolja, és a korábbi hatályon kívül helyezését. A közbeszerzési értékhatár alá eső beruházások, pályázatok esetén is a törvény szerint járnak el, de ezt a beszerzési szabályzat részletesen tartalmazza az ilyenkor alkalmazandó eljárást.

Az előterjesztéssel kapcsolatban több kiegészítés, kérdés, nem hangzik el, azt a képviselő-testület egyhangúlag elfogadja és 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének
14/2023. (III. 13.) számú határozata:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 27. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Magyarkeszi Község Önkormányzatának Közbeszerzési Szabályzatát a melléklet szerint elfogadja.

Határidő: folyamatos
Felelős: polgármester

Az előterjesztéssel kapcsolatban több kiegészítés, kérdés, nem hangzik el, azt a képviselő-testület egyhangúlag elfogadja és 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

**Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének
15/2023. (III. 13.) számú határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete a 20/2022. (III. 16.) képviselő-testületi határozattal elfogadott Magyarkeszi Község Önkormányzatának Közbeszerzési Szabályzatát hatályon kívül helyezi.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

M. számú napirendi pont: Közbeszerzési terv elfogadása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Szabó Márta jegyző elmondja, hogy jogszabályi kötelezettségének tesz eleget a testület a terv elkészítésével. A táblázat a nyertes külterületi földutas pályázat, valamint a művelődési ház pályázatának adatait tartalmazza.

Az előterjesztéssel kapcsolatban több kiegészítés, kérdés, nem hangzik el, azt a képviselő-testület egyhangúlag elfogadja és 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

**Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének
16/2023. (III. 13.) számú határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi közbeszerzési tervét és úgy határozott, hogy azt az 1. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon a közbeszerzési terv Közbeszerzési Adatbázisba való feltöltéséről és a helyben történő közzétételéről.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

VI. számú napirendi pont: Egyebek

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy ebben az évben is kiírták a lakossági víz- és csatornadíj pályázatot. A pályázat elsődleges célja azon települések támogatása, amelyekben az önkormányzati, az állami, illetve egyéb víziközmű-szolgáltató által végzett lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és -tisztítás költségei a víziközmű-szolgáltatásból származó lakossági felhasználásból származó árbevétel jelentősen meghaladják. A DRV Zrt. a pályázati adatlapokat megküldte, a pályázat benyújtásának határideje: 2023. március 20. Mivel a pályázatot az önkormányzat adja be, így javasolja a pályázat benyújtását az előterjesztés szerint.

Javaslatával a képviselő-testület egyhangúlag egyetért, azt elfogadja és 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (III. 13.) számú határozata:

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására pályázatot nyújt be a Magyar Államkincstár felé.

A Képviselő Testület meghatalmazza a polgármestert az állami támogatás igénylésének benyújtására és a pályázattal kapcsolatos teendők lebonyolítására.

Határidő: 2023. március 20.
Felelős: polgármester

Kovács Erzsébet polgármester már jelezte a költségvetés tárgyalásakor is személyi döntések nehézségét. Tájékoztatja a képviselőket, hogy a konyhán tapasztaltak -a norma rendszeres és agy mértékű túllépése, melyet már jeleztek az ételmezésvezetőnek -, alapján arra a döntésre jutottak az ételmezésvezetővel, hogy közös megegyezéssel megszüntették a munkaviszonyát. sürgős és gyors intézkedésre volt szükség, így ideiglenesen 3 hónapra javasolja a felsőnyéki ételmezésvezető megbízását. Talán a három hónap elég lesz arra, hogy a testület eldöntse, mi legyen a konyha sorsa.

Pintér Attila alpolgármester kérdezi, hogy milyen lehetőségek vannak.

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy a közmunkaprogram mezőgazdasági része, melyhez a savanyítás is tartozik, óvatosságra int a megszüntetés kérdésében. A vásárolt ételmezés szintén körülményes, mert a környéken lévő vállalkozók nem foglalkoznak gyermekétkeztetéssel. Legközelebb csak Tamásiból lehetne vásárolni, ami nem megnyugtató. Szó lehet még a társulásban való működtetésről úgy, hogy két konyha, vagy egy konyha főz. Most a legcélszerűbbnek az ételmezésvezető megbízása tűnik, mert közel van és gyakorlott. Javasolja a megbízás elfogadását.

Javaslatával a képviselő-testület egyhangúlag egyetért, azt elfogadja és 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
18/2023. (III. 13.) számú határozata:

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája intézménye vezetőjének 2023. március 1. napjától 2023. május 31. napjáig megbízta Szabó Zoltánné (sz.: Márk Edina, Dombóvár, 1987. május 20. an.: Juhász Magdolna) 7099 Felsőnyék, Dózsa Gy. utca 18. szám alatti lakost.

Határidő: azonnal

Felelős: a polgármester

Pintér Attila alpolgármester jelzi, hogy a kivágott fa maradványai még nincsenek elhordva, a patak meder tele van kivágott ágakkal.

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy sok volt a beteg az elmúlt időszakban, de gondoskodik a fa elszállításáról.

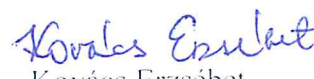
Szabó Márta jegyző tájékoztatja a képviselőket a szociális napelem parkkal kapcsolatos tárgyalásokról. Miután senki nem értette az általa felvetett gondokat, kérte, hogy egy szakemberrel jöjjenek ki az építetők és nézzék meg a terepet. Kiderült, hogy a tervező mérnök csak kapott adatok alapján dolgozott, nem látta még a terepet. Sajnos úgy tűnik nem is lesz jó, a napelemparkhoz, így javaslatokat várnak más helyszínről. Most erről folynak tárgyalások.

Egyéb bejelentés, hozzászólás nem volt, Kovács Erzsébet polgármester megköszönte a megjelentek részvételét, a testület nyilvános ülését bezárja.

Kmf.

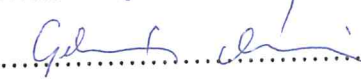
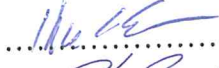
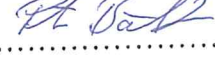

Szabó Márta
jegyző




Kovács Erzsébet
polgármester

JELENLÉTI ÍV

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. március 13-án megtartott nyilvános üléséről

1. Kovács Erzsébet	polgármester	
2. Pintér Attila	alpolgármester	
3. Gelencsér Mária	képviselő	
4. Mayer Attila	képviselő	
5. Kersák Lajos	képviselő	.....
6. Kiss Csaba	képviselő	
7. Pete Bálint	képviselő	
8. Szabó Márta	jegyző	
9. Orsós Gyula	RNÖ elnök	.....
10. Göttlingerné Pintér Judit	Járási Hiv. vez.	.....
11. Kolonicsné Kiss Edit	gazdálkodási előadó	
12. Rábliné Prukusz Éva	adóügyi előadó	.....
13. ....		.....
14. ....		.....
15. ....		.....
16. ....		.....
17. ....		.....
18. ....		.....
19. ....		.....
20. ....		.....
21. ....		.....

Mag/151-4/2023.

MEGHÍVÓ

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete
2023. március 13. napján (hétfő) 17. 00 órai
kezdettel munkaterv szerinti ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: a Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal
(7098 Magyarkeszi, Szabadság u. 2.)

Napirendi javaslat

- I. Beszámoló a lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- II. Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- III. Tájékoztató a 2022. évi adófizetésről és tapasztalatairól
Előadó: Szabó Márta jegyző
- IV. A hagyományosan településszinten megrendezésre kerülő rendezvények és azok időpontjainak meghatározása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- V. Az önkormányzat közbeszerzési szabályzatának elfogadása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- VI. Az önkormányzat közbeszerzési tervének elfogadása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- VII. Egyebek

Magyarkeszi, 2023. március 8.


Kovács Erzsébet
polgármester



A Képviselő-testület 2023. március 13-ai ülésének I. számú napirendi pontja: Beszámoló a lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról.

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

A 85/2022. (XII. 14.) határozatával a képviselő-testület vevőjelölt kérésére a Magyarkeszi 71/1 hrsz-ú természetben Magyarkeszi, Széchenyi u. 35. szám alatti ingatlan értékesítéséről döntött.

A vevőjelölt elállt a szándékától.

A 92/2022. (XII. 14.) határozatával a képviselő-testület szociális tűzifa támogatásokat állapított meg.

A polgármester gondoskodott a szociális tűzifa támogatások kiosztásáról.

A 2/202. (II. 13.) határozatával a képviselő-testület a 2023. évi költségvetéssel kapcsolatos intézkedésekről döntött.

Az intézkedések végrehajtásáról a polgármester a költségvetés tárgyalásakor számol be.

A 3/2023. (II. 13.) határozatával a képviselő-testület véleményezte a 2023/2024-es tanév kötelező felvételt nyújtó iskolai körzethatárait.

A döntésről szóló jegyzőkönyvi kivonatot a jegyző megküldte a Tankerület vezetőjének.

A 8/2023. (II. 13.), a 9/2023. (II. 13.) és a 10/2023. (II. 13.) határozatával a képviselő-testület létfenntartási támogatásokat állapított meg.

A döntésekről az érítettek a jegyzőkönyvi kivonatokkal értesültek. A gazdálkodási előadó a támogatásokat elutalta.

Határozati javaslat:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester jelentését a 85/2022. (XII. 14.), a 92/2022. (XII. 14.), a 2/2023. (II. 13.), a 3/2023. (II. 13.), a 8/2023. (II. 13.), a 9/2023. (II. 13.), és a 10/2023. (II. 13.) lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és azt elfogadja.

Magyarkeszi, 2023. március 8.


Kovács Erzsébet
polgármester

A képviselő-testület 2023. március 13-ai ülésének II. számú napirendi pontja: Az önkormányzat 2023. évi költségvetésnek elfogadása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

1. Önkormányzat feladatellátás

A Magyarakeszi Község Önkormányzata kötelező és vállalt feladatait három intézménye (Közös Önkormányzati Hivatal, Magyarakeszi Község Önkormányzata Konyhája, Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda) és több táruulásával látja el. A kötelező feladatok ellátása során az állami támogatás nem minden esetben biztosítja az adott feladat finanszírozását. Ennek ellenére a feladat ellátását biztosítani kell. A szükséges forrást a saját bevétel felhasználásával pótoljuk.

Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a kötelező önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges. (Pl. temető fenntartása, közmunka program)

2. Bevételek

Működési bevételeknél az államháztartáson belüli támogatások esetében a Magyar Államkincstár által közölt normatívákkal számoltunk. Ezek a feladatfinanszírozás során kapott támogatások tételesen felsorolva, összehasonlítva 2022. évi támogatással:

	(adatok ezer Ft-ban)		
	2022.	2023.	különb.
1. Önkorm. hivatal működés.támog.	61.668	57.937	-3.731
2. Zöldterület gazd.kapcs.felad.ell.tám.	13.522	13.560	38
3. Közvilágítás fenntartásának támogatása	7.684	7.705	21
4. Közutak fenntartásának támogatása	7.209	7.257	48
5. Egyéb kötelező feladatok támogatása	12.418	12.453	35
6. Könyvtári feladatok, közművel. támogatása	2.569	2.596	27
7. Gyermekétkeztetési feladatok ellátása	17.319	19.575	2.256
8. Telep.önkorm.szociális feladat. egyéb tám.	22.038	19.994	-2.044
9. Polgármester illetm.és ktg.tér.emelés.ellent.	3.916	3.916	0
10. Óvoda működtetési támogatás	11.426	33.723	22.297
Összesen:	159.769	178.716	18.947

Ezen összegek kizárólag az adott feladat ellátásához használhatók fel, elszámolási kötelezettséggel.

Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről jogcím tartalmazza a Munkaügyi Központ által támogatott START közfoglalkoztatás bér, járulék, dologi és kiadásainak 100%-ban való megtérülését. Ezen soron (B16) került tervezésre a háziorvosi szolgálat (Magyarakeszi és Nagyszokoly településre vonatkozóan) 12 havi, a védőnői szolgálat 6 havi általános működési támogatásának és bérkiegészítésének összege.

Felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről a közfoglalkoztatás keretében megvalósuló beruházást (eszközbeszerzés) tartalmazza.

Közhatalmi bevételek a helyi adóbevételeket tartalmazza.

A magánszemélyek kommunális adóbevétele tervezése az előző évi tényadatokhoz mérten lett számolva az óvatosság elvét figyelembe véve. Az iparüzési adóbevétele esetében szintén a 2022. évi teljesítés adataival kalkuláltunk.

Egyéb közhatalmi bevételeként a pótlékok és az önkormányzatot részben vagy teljes összegben megillető bírságok kerültek tervezésre.

Működési bevételek: Az előző év teljesítési adataiból és a várható változásokkal terveztünk. Ide tartoznak a szolgáltatások ellenértéke (pl. fuvardíj, fénymásolás, bérleti díjak, sírház használati díj, sírmegváltás, könyvtári szolgáltatás díja). Szolgáltatási díjak emelésével nem számoltunk.

A készletértékesítés során a közmunka programban megtermelt és a konyha részére értékesített zöldségek árbevétele látható.

Felhalmozási célú bevétellel (tárgyi eszköz, ingatlan értékesítése) nem terveztünk.

Finanszírozási bevételeként egyedüli tételként az előző évi pénzmaradvány igénybevétele (159.780 ezer Ft) került tervezésre.

3. Kiadások

Személyi juttatások tervezésénél a jogszabályokon alapuló bértáblákat, a megemelt minimálbér és garantált bérminimumot, a közfoglalkoztatási megemelt minimálbért vettük figyelembe. Az előző évhez képest a közalkalmazottak száma egy fővel (0.75) csökkent, mivel egy fő takarítónő március 1-től áthelyezésre került a Tamási Dám Társuláshoz. Ugyanakkor a munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatottaknál szintén csökkent a létszám 0.4 fővel, mert a 4 órában foglalkoztatott dolgozó szintén március 1-től áthelyezésre került a Dám Társuláshoz.

A következő a létszám adatokkal terveztünk:

- közalkalmazott 3,25 fő
- Munka tv. alá tartozó főállású foglalkoztatott 1,10 fő
- Eü. szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak 2,50 fő
- Közfoglalkoztatottak:
 - ✓ Start közfoglalkoztatási program
 - 3 hónapra 22 fő
 - 10 hónapra 20 fő

Béren kívüli juttatásként 100 ezer Ft/fő/év Szép kártya feltöltés természetbeni támogatást terveztünk az állandó dolgozóink részére. Foglalkoztatottak egyéb juttatásai jogcím tartalmazza a dolgozók szabadság idejére járó juttatásait, továbbá a betegszabadság összegét. Külső személyi juttatások során a rendeletben meghatározott összeggel számolva a polgármester tiszteletdíja és egyéb juttatásai (pl. cafetéria, költségtérítés) került rögzítésre.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokhoz kapcsolódnak, melynek mértéke a szociális hozzájárulási adó esetén 13 %, a közfoglalkoztatásnál pedig 6.5 %, a béren kívüli juttatásoknál szintén 13 % szociális hozzájárulási adóval és munkáltatót terhelő 15 %-os személyi jövedelemadóval számoltunk.

Dologi kiadásoknál a korábbi évekkel ellentétben nem számoltunk áremelkedéssel, sőt a dologi kiadások jelentős csökkenésével kalkuláltunk. Figyelemre méltó lehet, hogy ezen kiadások tervezett összege közel **19 %-kal (11.395.- ezer Ft-tal) alulmarad** az előző év teljesítési adatához képest.

Legnagyobb tételeket a házi orvos helyettesítési díja (13.200.- ezer Ft), valamint a közüzemi díjak (6.230.- ezer Ft) jelentik.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai: Ehhez a jogcímhez tartozik az eseti és rendszeres létfenntartási támogatások összege. A rendszeres támogatást az önkormányzat lakás fenntartásra. A megállapított összeg havonta a támogatásban részesülő ügyfél által megjelölt közműszolgáltató fele kerül átutalásra.

Működési célú támogatások a következő feladatok ellátását tartalmazza:

➤ Szociális feladatok (DÁM Társulás)	0 ezer Ft
➤ Működ.kts-hez való hozzájár. (DÁM Társulás)	141 ezer Ft
➤ Központi ügyelet (DÁM Társulás)	2.334 ezer Ft
➤ Gyepmesteri szolgáltatás (DÁM Társulás)	385 ezer Ft
➤ Mamográfiái vizsgálat mobilbusz (DÁM)	100 ezer Ft
➤ Tolna Táj egyszeri műsor (DÁM)	40 ezer Ft
➤ Közép-Duna Vidéke társulás (hulladékgy.)	120 ezer Ft
➤ Bursa Hungarica támogatás	150 ezer Ft
➤ Civil szervezetek támogatása	800 ezer Ft

Tartalék nem került tervezésre.

Felhalmozási kiadásként egyrészt a START program keretében elszámolható beruházás, másrészt kisértékű tárgyi eszközök beszerzése került tervezésre. Immateriális javak között szerepel a településrendezési terv készítésének következő részszámlája. Beruházások soron jelentkezik a külterületi földutak pályázatból nyert és már utalásra került támogatás még fel nem használt része. Felújításként a START program keretében megvalósuló térkövek gyártása és lerakása került tervezésre. Egyéb felhalmozási célú kiadások soron a 2016. évben megvalósuló ASP rendszer bevezetése miatti beruházás nem elfogadott elszámolása miatti visszafizetés, továbbá 5 x 200 ezer Ft támogatás fiatal párok részére lakásvásárlásra illetve felújításra került tervezésre.

Az Önkormányzat intézményeinek a költségvetése beépül az önkormányzat költségvetésébe, de külön is látható.

A közös hivatal esetében 9 fő köztisztviselő bérével számoltunk. Továbbá a két hivatal kismértékű dologi kiadása terheli az intézményt. Ezen kiadásokat az állami támogatás 2023-ben nem fedezi 100 %-ban, ezért a Magyarkeszi Önkormányzat 8.160.- ezer Ft, a Felsőnyéki Önkormányzat pedig 13.000.- ezer Ft hozzájárulást biztosít.

A konyha esetében 3,6 fő közalkalmazottal terveztünk. Ennél az intézménynél a dologi kiadások közül legnagyobb tételt a nyersanyag beszerzése jelenti. A költségvetés a jelenlegi normák és térítési díjakkal lett tervezve az előző év adag számait figyelembe véve. A konyha a gyereketkeztetésen túl felnőtt étkeztetést is biztosít. Amíg a gyermekétkeztetés kiadásaihoz az állam részben támogatást nyújt, a felnőtt étkeztetésre nincs támogatás. Mindezeket összegezve a konyha fenntartásához több mint 7.000 ezer Ft-tal kell az önkormányzatnak hozzájárulnia.

Amennyiben a bevételeket összevetjük a kiadásokkal, több feladat esetében lényeges különbséget láthatunk. Sajnos a különbség több esetben negatív, amit a saját bevételből kell biztosítani.

Ezek közül a legjelentősebb tételek:

Feladat	Támogatás	Saját bevétel	Összes bevét.	kiadás	különbség
Háziorvosi szolgálat	21 470 000	-	23 470 000	28 608 000	- 5 138 000
Konyha működtetése	19 575 000	17 244 000	36 819 000	44 000 000	- 7 181 000
Közművelődés	2 596 000	100 000	2 696 000	11 559 000	- 8 863 000
önkormányzati hivatal	32 280 000	-	32 280 000	40 440 000	- 8 160 000
Polgármest.ill.és ktgt.hj.	3 916 000	-	3 916 000	10 713 000	- 6 797 000
Óvoda működés	33 722 000	-	33 722 000	38 800 000	- 5 078 000
Köztemető fennt.	-	400 000	400 000	4 785 000	- 4 385 000
Településrend.terv.	-	-	-	2 000 000	- 2 000 000
Kp.ügyelethez hj.	-	-	-	2 300 000	- 2 300 000
Civil szerv.tám.	-	-	-	800 000	- 800 000
ASP telep.miatt. visszafiz.	-	-	-	750 000	- 750 000
Védőnői szolgálat	4 630 000	-	4 630 000	5 118 000	- 488 000
településüzemeltetés	40 976 000	425 000	41 401 000	31 462 000	9 939 000
Helyi adó bevétel	-	14 700 000	14 700 000	-	14 700 000
Maradvány	-	14 480 000	14 480 000	-	14 480 000
Összesen	159 165 000	47 349 000	208 514 000	221 335 000	- 12 821 000

A költségvetés elfogadásához a bevételi és kiadási szintnek egyezőséget kell mutatnia. Ahhoz, hogy ez a feltétel teljesüljön az egyéb bevétel soron tervezésre került a kiadások és bevételek különbözete, bízva abban, hogy az állam további támogatást nyújt a kis települési önkormányzatok részére.

Magyarkeszi, 2023. március 5.

Kovács Erzsébet
Kovács Erzsébet
polgármester



Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének ../2023. (III. ...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Magyarkeszi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott kötelezettség, a 21. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján - Felsőnyék Községi Önkormányzat Képviselő-testületének hozzájárulásával- Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. Fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

(1) A rendelet hatálya Magyarkeszi Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervre a Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatalra (továbbiakban: Közös Hivatal), a Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhájára (továbbiakban: Konyha) és a Magyarkeszi Bagolytanya óvodára (továbbiakban: Óvoda) terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

II. Fejezet

KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2023. évi költségvetése

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023.évi költségvetésének költségvetési és finanszírozási bevételeit 457.378.000 Ft-ban, működési költségvetési bevételeit 317.478.00 Ft-ban, felhalmozási költségvetési bevételeit 139.900.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület tárgyévi költségvetési és finanszírozási kiadását 457.378.000 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület tárgyévi működési, költségvetési kiadását 311.768.000,- Ft-ban állapítja meg, melyből

a) személyi jellegű kiadások 181.500.000 Ft,

- b) munkaadókat terhelő járulékok 23.053.000 Ft,
- c) dologi jellegű kiadások 83.946.357 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.000.000 Ft,
- e) támogatásértékű és egyéb kiadások 4.120.000 Ft, melyből működési célú tartalékok 0 Ft,
- f) működési célú finanszírozási kiadás 7.148.643 Ft.

(4) A Képviselő-testület felhalmozási költségvetési kiadását 145.610.000 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) beruházások előirányzata: 142.000.000 Ft,
- b) felújítások előirányzata: 1.860.000 Ft,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 1.750.000 Ft,
- d) felhalmozási célú tartalékok előirányzata: 0 Ft.

(5) A Képviselő-testület a felhalmozási költségvetési kiadáson belül nem állapít meg intézményi beruházási összeget, intézményi felújítási összeget, lakásépítés összeget és államháztartáson kívülre irányuló fejlesztési beruházás előirányzatot sem.

(6) A Képviselő-testület 2023. évben az adósságot keletkeztető fejlesztési célú kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület 2023. évben a költségvetési hiányát 0 Ft-ban, a működési költségvetési többletét 5.710.000 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési hiányát 5.710.000 Ft-ban állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület 2023. évben az előző évről tervezett pénzmaradványát 161.976.501 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működési kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 22.526.501 Ft,
- b) a felhalmozási kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 139.450.000 Ft.

(9) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek bevételét 161.976.501 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 22.526.501 Ft,
- b) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 139.450.000 Ft.

(10) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek kiadását 7.148.643 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 7.148.643 Ft,
- b) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi

- a) általános tartalékát 0 Ft-tal,
- b) működési céltartalékát 0 Ft-tal,
- c) felhalmozási céltartalékát 0 Ft-tal,
 - ca) felújítási céltartalékát 0 Ft-tal,
 - cb) beruházási céltartalékát 0 Ft-tal hagyja jóvá.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadási előirányzatait az 1. melléklet, bevételi előirányzatait a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a Közös Hivatal kiadási előirányzatait a 3. melléklet bevételi előirányzatait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Konyha kiadási előirányzatait az 5. melléklet, bevételi előirányzatait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Óvoda bevételi előirányzatait a 7. melléklet bevételi előirányzatait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá

4. §

(1) A Közös Hivatal előirányzatai, valamint a külön jogszabály alapján a jegyző döntési hatáskörébe utalt előirányzatok felett kötelezettségvállalásra a jegyző jogosult.

(2) A köztisztviselői illetményalap 2023. január 1-jétől 80000,- Ft.

(3) A Képviselő-testület a Közös hivatal középiskolai és felsőfokú végzettségű köztisztviselői számára 2023. január 1-től 2023. december 31-ig terjedő időszakra illetménykiegészítést állapít meg, melynek összege az érintett köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.

(4) A köztisztviselők cafetéria keretét a bruttó 450 000 forintban állapítja meg. Felhasználását a jegyző külön szabályzatban rögzíti.

(5) A polgármesterre a (4) bekezdésben foglaltak az irányadók.

(6) A Képviselő-testület a közalkalmazottak cafetéria keretét 100.000 Ft/fő/év összegben, a munkaruha térítését: 30 000,-Ft/2 év/ fő összegben állapítja meg.

5. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési célú bevételei és kiadásai mérlegét részletezve a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási célú bevételei és kiadásai mérlegét a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat felújítási (felhalmozási) kiadási előirányzatait beruházásonként a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló projekteket 2023. évben a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

(1) A Képviselő-testület 2023. évi bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait feladatok szerinti csoportosításban a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület elismert tartozásállományát a 17. melléklet tartalmazza.

10. §

A Képviselő-testület a Közös hivatal létszámát 9 főben határozza meg, a Konyha létszámát 4 főben határozza meg. A Képviselő-testület az Önkormányzat azon dolgozóinak létszámát, ahol az Önkormányzat a munkáltató, mint jogi személy - a határozatlan idejű alkalmazásban állóknál 8,5 főben, a közfoglalkoztatás egyes formáiban foglalkoztatott, határozott idejű alkalmazásban álló munkavállalók létszámát pedig átlagosan 22 főben határozza meg a 18. melléklet szerint.

11. §

(1) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve célok szerint a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület 2023. évben közvetett támogatást nem tervez a 20. melléklet szerint.

(3) A Képviselő-testület 2023. évre az előirányzat-felhasználási tervet a 21. melléklet szerint fogadja el.

2. A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

12. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.

(2) A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében éven belüli likvid hitel felvételéről dönthet.

(3) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

13. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, ill. pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000 Ft-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

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

(4) A költségvetési szerv a bevételei körében a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételét - a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával, a

tényleges többletnek megfelelő összegű, saját hatáskörű egyidejű előirányzat-módosítás után - működési feladatai ellátására használhatja fel.

(5) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarítást év közben, továbbá a pénzmaradvány, illetve előirányzat-maradvány jóváhagyását követően felhasználhatja azzal, hogy a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám-előirányzat vagy a munkaidő alap év közbeni csökkentéséből származó tartós megtakarítás jóváhagyás nélkül illetményemelésre is felhasználható.

3. Az önkormányzat által működtetett konyha térítési díjai

14. §

(1) A Képviselő-testület a napközis konyha által biztosított étkeztetésre az alábbi normákat határozza meg:

- a) óvoda ellátottra (3 étkezéssel) 500,- Ft,
- b) iskolai napközisre (3 étkezéssel) 598,- Ft,
- c) iskolai ebédelőre (menza) 299,- Ft,
- d) csak ebédet igénylő felnőtt étkezők 945,- Ft,
- e) szociális étkezők 590,- Ft

(2) Az iskolai és óvodai ellátottak által fizetendő térítési díj azonos a 27 %-os Áfá-val növelt nyersanyagnormával.

(3) A szociális étkezés személyi térítési díjának meghatározásával kapcsolatos feladatot Magyarkeszi Község Önkormányzata a DÁM Önkormányzati Társulás útján látja el.

(4) A Képviselő-testület házi segítségnyújtásért gondozási díjat nem állapít meg.

III. Fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

4. Általános végrehajtási szabályok

15. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Közös hivatal.

16. §

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

5. Előirányzatok megváltoztatása

17. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosítására és a bevételi és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra az alábbi esetekben:

- a) az év közben engedélyezett, célhoz kötött támogatási bevételek, átvett pénzeszközök, maradvány bevételei és kiadásai tekintetében,
- b) a költségvetés főösszegének változtatása nélkül a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás tekintetében.

18. §

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

19. §

(1) A polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet terjeszt a Képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az Önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(2) Az Önkormányzati költségvetés teljesítése jelentős veszélyeztetésének minősül különösen, ha az Önkormányzat tervezett bevételei csökkenése, illetve a tervezett kiadások megemelkedése az Önkormányzat folyamatos gazdálkodását lehetetlenné teszi.

20. §

Az önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletet.

6. Költségvetési szervek pénzmaradványa

21. §

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

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

7. A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

22. §

(1) A támogatási kérelem, pályázat (a továbbiakban együtt: támogatási igény) év közben folyamatosan nyújtható be.

(2) A Képviselő-testület a támogatási igény benyújtási határidejét követő első képviselő-testületi ülésen, de legkésőbb 60 napon belül dönt. A döntést követő 15 napon belül a támogatást igénylőt értesíti határozatáról.

(3) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Képviselő-testület felé.

(4) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a tárgyév december 31. napjáig köteles eleget tenni.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás öt évig nem ítéltető meg.

8. Önkormányzati biztos kirendelése

23. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként az 5 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél - az Áht. 71 § (3) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a Képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Amennyiben az önkormányzatnál időközben adósságrendezési eljárást kezdeményeztek az általa fenntartott intézmények körében az önkormányzati biztos további tevékenységére az alábbi szabályok alkalmazandók:

- a) az önkormányzati biztos tevékenységéről a Képviselő-testületnek havonta köteles beszámolni,
- b) az önkormányzati biztos haladéktalanul köteles tájékoztatni a polgármestert, ha a költségvetési szervvel szemben adósságrendezési eljárást kezdeményeztek.

24. §

Ez a rendelet 2023. március 15-én lép hatályba.

Az önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatai

	Rovat megnevezése	Rovat szám	2022.évi várható teljesítés	Eredeti EL.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	61 244 523	58 600 000
02	Normatív jutalmak	K1102	-	-
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	47 200	-
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	-
05	Végkielégítés	K1105	-	-
06	Jubileumi jutalom	K1106	780 000	-
07	Béren kívüli juttatások	K1107	841 666	650 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-	-
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	33 170	-
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	-
12	Szociális támogatások	K1112	-	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	615 179	150 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	63 561 738	59 400 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 242 714	9 420 000
16	Munkavégz.írányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztat.fizetett juttat.	K122	586 574	-
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	783 553	500 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	10 612 841	9 920 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	74 174 579	69 320 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	K2	7 986 904	7 890 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	240 608	390 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	11 251 760	10 480 000
23	Árubeszerzés	K313	-	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	11 492 368	10 870 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 610 587	1 540 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	521 999	520 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 132 586	2 060 000
28	Áramdíjszolgáltatás díja	K3311	2 165 440	3 070 000
29	Gázdíjszolgáltatás díja	K3312	2 177 473	2 730 000
30	Víz- és csatormaszolgáltatás díja	K3314	364 776	430 000
31	Vásárolt élelmezés	K332	-	-
32	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 203 629	720 000
34	Közzvetített szolgáltatások	k335	-	-
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	24 511 607	16 020 000
36	Egyéb szolgáltatások	K337	6 439 586	5 430 000
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+36)	K33	37 862 511	28 400 000
38	Kiküldetések kiadásai	K341	141 128	50 000
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=38+39)	K34	141 128	50 000
41	Működési c.előzet.felsz.általános forgalmi adó	K351	7 010 167	6 130 000
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	92 000	500 000
43	Kamatkiadások	K353	-	10 000
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
45	Egyéb dologi kiadások	K355	920 523	236 357
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiad.(=41+...+45)	K35	8 022 690	6 876 357
47	Dologi kiadások (=24+27+37+40+46)	K3	59 651 283	48 256 357
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41	-	-
49	Családi támogatások	K42	-	-

50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	-	-
51	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	-	-
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellátások	K45	-	-
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-	-
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-	-
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7 094 600	12 000 000
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+55)	K4	7 094 600	12 000 000
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501	-	-
58	Elvonások és befizetések	K502	232 110	-
59	Működ.célú garancia- és kezességváll.származó kifizetés ÁH-on belülre	K503	-	-
60	Működési célú visszatérít.támog., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K504	-	-
61	Működ.c.visszatérít.támog., kölcsönök törleszt.ÁH-on belülre	K505	-	-
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	7 474 330	3 270 000
63	Működ.c.garancia- és kezességváll.szárm.kifizetés ÁH-on kívülre	K507	-	-
64	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K508	-	-
65	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-	-
66	Kamatátogatások	K510	-	-
67	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	5 328 686	800 000
68	Tartalékok	K513	-	-
69	Egyéb működési célú kiadások (=57+...+68)	K5	13 035 126	4 070 000
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	2 320 000	1 575 000
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3 181 952	139 450 000
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	127 680	-
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 700 103	430 000
74	Részesedések beszerzése	K65	-	-
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 199 905	545 000
77	Beruházások (=70+...+76)	K6	13 529 640	142 000 000
78	Ingatlanok felújítása	K71	59 791 395	1 465 000
79	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	-
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	13 147 947	395 000
82	Felújítások (=78+...+81)	K7	72 939 342	1 860 000
83	Felhalm.c.garancia- és kezességvállal.-ból származó kifizetés ÁH-on belülre	K81	-	-
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K82	-	-
85	Felhalm.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülre	K83	-	-
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	-	750 000
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállal.származó kifizetés ÁH-on kívülre	K85	-	-
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K86	-	-
89	Lakástámogatás	K87	-	-
90	Felhalmozási c. támogatások Eu-nak	K88	-	-
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	-	1 000 000
92	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=83+...+91)	K8	-	1 750 000
93	Költségvetési kiadások (=19+20+47+56+69+77+82+92)	K1-K8	248 411 474	287 146 357
94	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	K911	-	-
95	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-	-
96	ÁH-on belüli megelőlegezések folyósítása	K913	-	-
97	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 019 551	7 148 643
98	Kp.,irányító szervi támogatások folyósítása	K915	104 716 284	131 105 000
99	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	-	-
100	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	-	-
101	Kp.költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	-	-
102	Belföldi finanszírozás kiadásai (94+...+101)	K91	110 735 835	138 253 643
103	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	-
104	Adossághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	-	-
105	Finanszírozási kiadások (102+103+104)	K9	110 735 835	138 253 643
106	Kiadások összesen (93+105)		359 147 309	425 400 000

Az önkormányzat 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése				Rovat száma	2022.év várható teljesítés	Eredeti EI.
1.	2.				3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				B111	102 500 934	102 828 767
02	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támog.				B112	11 425 677	33 722 710
03	Telep. önkormányzatok egyes szoc. és gyermekjól. felad. támogatása				B113	22 038 000	19 994 000
04	Telep. önkormányzatok gyermekékt. feladatainak támogatása				B1132	17 318 787	19 574 750
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				B114	2 569 293	2 595 849
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				B115	12 317 089	-
07	Elszámolásból származó bevételek				B116	1 170 633	0
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+07)				B11	169 340 413	178 716 076
09	Elvonások és befizetések bevételei				B12	0	0
10	Működ.c.garancia- és kezességváll. származó megtérülések ÁH-on belülről				B13	0	0
11	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök visszatérül. ÁH-on belülről				B14	0	0
12	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevét. ÁH-on belülről				B15	0	0
13	Egyéb működési célú támogat.bevételei ÁH-on belülről				B16	75 679 208	60 270 000
14	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=08+...+13)				B1	245 019 621	238 986 076
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				B21	0	0
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				B22	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				B23	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről				B24	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről				B25	186 627 004	450 000
20	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=15+...+19)				B2	186 627 004	450 000
21	Magánszemélyek jövedelemadói				B311	0	0
22	Társaságok jövedelemadói				B312	0	0
23	Jövedelemadók (=21+22)				B31	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				B32	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				B33	0	0
26	Vagyoni típusú adók				B34	5 631 135	5 600 000
27	Értékesítési és forgalmi adók				B351	8 887 089	8 800 000
28	Fogyasztási adók				B352	0	0
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				B353	0	0
30	Gépjárműadók				B354	0	0
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				B355	0	0
32	Termékek és szolgáltatások adói (=24+...+31)				B35	8 887 089	8 800 000
33	Egyéb közhatalmi bevételek				B36	386 864	320 000
34	Közhatalmi bevételek (=23+...+26+32+33)				B3	14 905 088	14 720 000
35	Készletértékesítés ellenértéke				B401	1 002 940	1 000 000
36	Szolgáltatások ellenértéke				B402	2 147 128	880 000
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				B403	0	0
38	Tulajdonosi bevételek				B404	0	0
39	Ellátási díjak				B405	0	0
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó				B406	874 722	295 000
41	Általános forgalmi adó visszatérítése				B407	0	0
42	Kamatbevételek				B408	56	0
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				B409	0	0
44	Biztosító által fizetett kártérítés				B410	0	0
45	Egyéb működési bevételek				B411	274 213	9 288 746
46	Működési bevételek (=35+...+45)				B4	4 299 059	11 463 746
47	Immateriális javak értékesítése				B51	0	0

48	Ingyenértékesítés	B52	0	0
49	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	787 402	0
50	Részesedések értékesítése	B54	0	0
51	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
52	Felhalmozási bevételek (=47+...+51)	B5	787 402	0
53	Működési c.garancia- és kezességvállal.származó megtérül.ÁH-on kívülől	B61	0	0
54	Műk.c.visszat.tám.kölcsön visszat.ÁH-on kívülől	B64	35 000	0
55	Egyéb működési c. átvett pénzeszköz	B65	0	0
56	Működési célú átvett pénzeszközök (=53+54+55)	B6	35 000	0
57	Felhalm.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on kívülől	B71	0	0
58	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.EU-tól	B72	0	0
59	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.kormánytól és más nemzetközi szervtől	B73	0	0
60	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.ÁH-on kívülől	B74	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	0	0
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=57+...+61)	B7	0	0
63	Költségvetési bevételek (14+20+34+46+52+56+62)	B1-B7	451 673 174	265 619 822
64	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülől	B811	-	-
65	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-
66	Maradvány igénybevétele	B813	61 088 260	159 780 178
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	7 533 445	-
68	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	-	-
69	Központi, irányító szervi támogatás	B816	-	-
70	Betétek megszüntetése	B817	-	-
71	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	-	-
72	Belföldi finanszírozás bevételei (64+...71)	B81	68 621 705	159 780 178
73	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-
74	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	-	-
75	Finanszírozási bevételek (72+73+74)	B8	68 621 705	159 780 178
76	Bevételek összesen (63+75)		520 294 879	425 400 000

A Közös Hivatal 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	61 776 891	68 840 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	1 318 658	-
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	63 095 549	68 840 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 738 558	9 393 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	71 143	100 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	239 861	50 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	311 004	150 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	430 625	450 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	73 237	100 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	503 862	550 000
12.	Közütemi díjak	K331	-	-
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-
14.	Bérelti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	-
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	198 963	800 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	233 964	100 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	432 927	900 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	158 755	100 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	158 755	100 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	205 800	200 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	191 321	100 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	397 121	300 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	1 803 669	2 000 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	50 000
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	73 637 776	80 283 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		73 637 776	80 283 000

A Közös Hivatal 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	7 236 877	13 000 000
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Működési bevételek	B4	2 281	3 687
5	Felhalmozási bevételek	B5	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0
8	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	7 239 158	13 003 687
9	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
11	Maradvány igénybevétele	B813	110 053	1 132 313
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatás	B816	67 420 878	66 147 000
15	Betétek megszüntetése	B817	0	0
16	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
17	Belföldi finanszírozás bevételei (=9+...+16)	B81	67 530 931	67 279 313
18	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
20	Finanszírozási bevételek (=17+18+19)	B8	67 530 931	67 279 313
21	Bevételek összesen (8+20)		74 770 089	80 283 000

A Konyha 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 062 560	12 730 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	-	-
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	12 062 560	12 730 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 642 484	1 700 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	-	-
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	23 112 585	22 000 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	23 112 585	22 000 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	218 532	250 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	88 763	100 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	307 295	350 000
12.	Közüzemi díjak	K331	309 837	800 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-
14.	Bérelti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	50 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	5 100	50 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	630 028	650 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	944 965	1 550 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	-	20 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=20+21)	K34	-	20 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által.forgalmi adó	K351	4 836 159	4 840 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	27 000	800 000
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	3 502	10 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...+27)	K35	4 866 661	5 650 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	29 231 506	29 570 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	42 936 550	44 000 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		42 936 550	44 000 000

A Konyha 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	11 907 000
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
5	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 003 038	2 851 000
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
7	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
8	Ellátási díjak	B405	820 861	980 000
9	Kiszámlázott áfa	B406	3 192 496	1 034 000
10	Általános áfa visszafizetése	B407	0	0
11	Kamatjellegű bevételek	B408	1	0
12	Egyéb pénzügyi bevételek	B410	0	0
13	Egyéb működési bevételek	B411	558 860	3 819
14	Működési bevételek	B4	15 575 256	4 868 819
15	Felhalmozási bevételek	B5	0	0
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0
18	Költségvetési bevételek (=1+...+7)	B1-B7	15 575 256	16 775 819
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
21	Maradvány igénybevétele	B813	1 074 960	468 181
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
24	Központi, irányító szervi támogatás	B816	26 754 515	26 756 000
25	Betétek megszüntetése	B817	0	0
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=1+2+3+4+5+6+7+8)	B81	27 829 475	27 224 181
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=9+10+11)	B8	27 829 475	27 224 181
31	Bevételek összesen (18+30)		43 404 731	44 000 000

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 977 650	30 610 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	-	-
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	6 977 650	30 610 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	917 103	4 070 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	122 968	150 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	351 214	200 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	474 182	350 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	21 585	100 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	6 017	50 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	27 602	150 000
12.	Közüzemi díjak	K331	-	2 460 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	-
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	6 000	10 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	117 032	250 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	123 032	2 720 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	12 346	10 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad. (=20+21)	K34	12 346	10 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által. forgalmi adó	K351	129 551	880 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	596	10 000
28.	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...+27)	K35	130 147	890 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	767 309	4 120 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	1 283 700	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	9 945 762	38 800 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (=35+36)	K1-K9	9 945 762	38 800 000

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	-	-
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-	-
3	Közhatalmi bevételek	B3	-	-
4	Készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-
5	Szolgáltatások ellenértéke	B402	-	-
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	-	-
7	Tulajdonosi bevételek	B404	-	-
8	Ellátási díjak	B405	-	-
9	Kiszámlázott áfa	B406	-	-
10	Általános áfa visszafizetése	B407	-	-
11	Kamatjellegű bevételek	B408	-	-
12	Egyéb pénzügyi bevételek	B410	-	-
13	Egyéb működési bevételek	B411	700	2 171
14	Működési bevételek	B4	700	2 171
15	Felhalmozási bevételek	B5	-	-
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	-
18	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	700	2 171
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-	-
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-
21	Maradvány igénybevétele	B813	-	595 829
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	-	-
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	-	-
24	Központi, irányító szervi támogatás	B816	10 540 891	38 202 000
25	Betétek megszüntetése	B817	-	-
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	-	-
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=19+...+26)	B81	10 540 891	38 797 829
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	-	-
30	Finanszírozási bevételek (=27+28+29)	B8	10 540 891	38 797 829
31	Bevételek összesen (18+30)		10 541 591	38 800 000

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

Sorsz.	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat		2023. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	263 893 076	Személyi juttatások (K1)	181 500 000
2.	1-ből EU-s támogatás	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	23 053 000
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	14 720 000	Dologi kiadások (K3)	83 946 357
4.	Működési bevételek (B4)	16 338 423	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12 000 000
5.	5.-ből EU-s támogatás	0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 120 000
6.	Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	0	Ebből: Működési célú tartalékok	0
7.				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	294 951 499	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	304 619 357
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	22 526 501	Hitel- kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 526 501	Belföldi értékpapírok kiadásai	
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		ÁH-on belüli megelőlegezés folyósítása	
12.	Betét visszavonásából származó bevétel		ÁH-on belüli megelőlegezés visszafizetése	7 148 643
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
14.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Pénzeszközök betétként elhelyezése	
15.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pü. Lízing kiadások	
16.	Értékpapírok bevételei		Külföldi finanszírozás kiadásai	
17.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	22 526 501	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	7 148 643
18.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	317 478 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	311 768 000
19.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	5 710 000

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	450 000	Beruházások	142 000 000
2.	1.-ből EU-s támogatás	0	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	134 050 000
3.	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	1 860 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	Egyéb felhalmozási kiadások	1 750 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0		
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	450 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	145 610 000
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	139 450 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	139 450 000	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	139 450 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	139 900 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	145 610 000
27.	Tárgyévi hiány:	5 710 000	Tárgyévi többlet:	-

11. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	0

12. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	14 400 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	320 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		14 720 000

13. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Beruházási és felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzatának részletezése

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi előirányzat	2023.év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Beruházási kiadások:	305 017 409		7 653 550	142 000 000	155 363 859
Településrendezési terv (részszámla)	6 946 400	2022	2 946 400	2 000 000	2 000 000
Lapvibrátor (START)	255 001	2023		255 001	-
Fűkasza (START)	194 999	2023		194 999	-
Külterületi földút beruházás	292 121 009	2023	4 707 150	134 050 000	153 363 859
Új kerítés építése (Vízmu)	5 400 000	2023		5 400 000	-
Kisértékű TE-k beszerzése	100 000	2023		100 000	-
Felújítási kiadások:	1 860 000			1 860 000	
Járda felújítása (START)	1 860 000	2023		1 860 000	-
ÖSSZESEN:	306 877 409		7 653 550	143 860 000	155 363 859

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt:	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése				
					forintban
Források	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő		14 606 066			14 606 066
- saját erőből központi támogatás					0,00
EU-s forrás	138 757 471	138 757 472		-	277 514 943
Társfinanszírozás					0,00
Hitel					0,00
Egyéb forrás					0,00
Források összesen:	138 757 471	153 363 538	-		292 121 009
Kiadások, költségek	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések	352 400	134 050 000	148 954 976		283 357 376
Szolgáltatások igénybe vétele	4 354 750	0	4 408 883		8 763 633
Adminisztratív költségek					0
Fel nem használt összeg visszaizetése					0
					0
Összesen:	4 707 150	134 050 000	153 363 859		292 121 009
Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzat					
Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)				
Összesen:	0				

Magyarkeszi Község Önkormányzat 2023.évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként feladatok szerinti csoportosításban

Feladat megnevezése	Feladat jellege	Bevételek	Kiadások									
			Személyi juttatások K1	Madókat terh.járu. K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeni juttat. K4	Egyéb működ.c.kiadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c.kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9	Kiadások összesen
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	államigazg.feladat	57 936 923	-	-	-	-	-	-	-	-	66 147 000	66 147 000
Települési üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás	kötelező feladat	212 438 000	17 180 000	2 669 000	15 016 357	-	545 000	141 550 000	-	1 750 000	-	178 710 357
Telep.önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	kötelező feladat	19 994 000	-	-	8 000 000	12 000 000	-	-	-	-	-	20 000 000
Telep.önk.szoc.gyerm. és gyermekékt.felad.tám.	kötelező feladat	19 575 000	-	-	-	-	-	-	-	-	26 756 000	26 756 000
Települési önk.kultúrális felad.támogatása	kötelező feladat	2 696 000	7 960 000	1 149 000	1 950 000	-	-	-	-	-	-	11 059 000
Települési önk.kultúrális felad.támogatása	önként váll.feladat	-	-	500 000	-	-	-	-	-	-	-	500 000
Közfoglalkoztatás támogatása	kötelező feladat	39 741 878	30 630 000	2 000 000	4 540 000	-	-	450 000	1 860 000	-	-	39 480 000

Óvodai nevelés	kötelező feladat	33 723 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 202 000	38 202 000
Alapfokú egészségügyi ellátás bizt., kp.ügyelet	kötelező feladat	28 100 000	13 550 000	2 072 000	18 250 000	-	2 400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 272 000	36 272 000
Egyéb önkormányzati feladatok	önként váll.feladat	11 195 199	-	-	-	-	-	-	1 125 000	-	-	-	-	-	-	-	-	7 148 643	8 273 643
Összesen.		425 400 000	69 320 000	7 890 000	48 256 357	12 000 000	4 070 000	142 000 000	1 860 000	1 750 000	138 253 643	425 400 000							
Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal																			
Önkormányzati hivatali működ.támogatása	kötelező feladat	80 283 000	68 840 000	9 393 000	2 000 000	-	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80 283 000	80 283 000
KÖH összesen:		80 283 000	68 840 000	9 393 000	2 000 000	-	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80 283 000	80 283 000
Magyarakeszi Község Önkormányzata Konyhája																			
Gyerekeképzés	kötelező feladat	20 555 000	7 000 000	880 000	16 265 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 145 000	24 145 000
Felnőtt ékeztetés	önként váll.feladat	23 445 000	5 730 000	820 000	13 305 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 855 000	19 855 000
Konyha összesen:		44 000 000	12 730 000	1 700 000	29 570 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 000 000	44 000 000
Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda																			
Óvoda szakmai, működ.feladat	kötelező feladat	38 800 000	30 610 000	4 070 000	4 120 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 800 000	38 800 000
Óvoda összesen:		38 800 000	30 610 000	4 070 000	4 120 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 800 000	38 800 000
Önkormányzat összesen:		457 378 000	181 500 000	23 053 000	83 946 357	12 000 000	4 120 000	142 000 000	1 860 000	1 750 000	138 253 643	457 378 000							

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve:		Magyarkeszi Község Önkormányzata				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11746029-15414447				
Éves eredeti kiadási előirányzat: 457.378.000 Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft						
Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					0

18. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Magyarkeszi Község Önkormányzata és intézményénél 2023. évben engedélyezett létszámkeret

	Köztisztviselők		Közalkalmazottak		EÜ. Jogviszonyban lévő		Összesen		Közcélú foglalkoztatottak tárgy évre
	Engedély. létszám tárgy évre	Tényleg es létszám előző év XII.31-én	Engedély. létszám tárgy évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	Engedély. létszám tárgy évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	Engedély. létszám tárgy évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	
Közös Hivatal	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
Magyarkeszi K. Önk. Konyhája	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00
Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00
Helyi önkormányzat	0,00	0,00	4,00	5,00	2,50	3,00	6,50	8,00	22,00
MINDÖSSZESEN	9,00	9,00	14,00	15,00	2,50	3,00	25,50	27,00	22,00

19. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2021	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2 022	2 023	2 024	2 025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (=4+...+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése	2021		4 707 150	134 050 000	153 363 859		292 121 009
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.								
12.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
13.	.....							
Összesen (1+4+7+9+12)								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.	Összesen:		0

16.	Egyéb működési célú kiadások	50 000	1 000 000	1 000 000	-	-	-	-	1 070 000	-	-	-	4 120 000
17.	Beruházások	-	-	20 000 000	40 000 000	42 000 000	-	-	-	-	-	-	142 000 000
18.	Felújítások	-	-	-	-	-	1 860 000	-	-	-	-	-	1 860 000
19.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	150 000	150 000	150 000	150 000	400 000	200 000	200 000	-	-	1 750 000
20.	Finanszírozási kiadások	7 148 643	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 148 643
21.	Kiadások összesen:	30 018 643	23 820 000	23 970 000	27 260 357	25 334 000	65 335 000	66 470 000	68 270 000	27 340 000	26 070 000	26 070 000	457 378 000
22.	Egyenleg	152 517 858	151 350 934	154 930 934	153 370 577	153 236 577	112 501 577	46 011 577	5 741 577	3 401 577	1 531 577	0	0

Végső előterjesztői indokolás

A költségvetési rendelet előkészítése, elfogadása rendjéről az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2)-(3) bekezdése, valamint 25. § (1) bekezdése rendelkezései alapján **a helyi önkormányzatoknak a 2023. évi költségvetést 2023. március 15. napjáig kell elfogadni.**

Magyarkeszi Község Önkormányzata, jogszabályi határidőknek eleget téve, megalkotta helyi önkormányzati rendeletét az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet előírásait. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, államigazgatási, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A költségvetési rendelet határozza meg az önkormányzat és költségvetési szervei pénzügyi kereteit, a beszédendő bevételek és a teljesíthető kiadások előirányzatait.

A költségvetési rendeletben határozza meg a Képviselő-testület azokat a gazdálkodási szabályokat is, amelyek tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény és az államháztartásról szóló törvény (továbbiakban Áht.) végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet felhatalmazásai alapján a Képviselő-testület jogosult rendelkezni.

A költségvetési rendelet-tervezet az Áht. 23. §-ában foglalt szerkezetben készült el.

A rendelet-tervezet egyeztetésre került a Képviselő-testület irányítása alá tartozó költségvetési szerveivel.

A képviselő-testület 2023. március 13-ai ülésének III. számú napirendi pontja:
Tájékoztató a 2022. évi adófizetésről és tapasztalatairól

Előadó: Szabó Márta jegyző

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat - és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pontja alapján a Képviselő-testület a jegyző beszámoltatása útján ellenőrzi az adóztatást, a h) pontja alapján tájékoztatja a lakosságot a helyi adókból származó bevételek összegéről. Fenti jogszabályhelyek értelmében a 2022. január 1.–2022. december 31-ig terjedő időszak adóztatási feladatairól, kötelezettségeiről kívánok tájékoztatást nyújtani.

A helyi adózásra vonatkozó részletes szabályokat a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) és a kapcsolódó végrehajtási rendeletek, az adók módjára történő behajtandó köztartozások esetében ezeket szabályozó alapjogszabályok tartalmazzák.

A Htv. alapján a helyi adózás struktúrája három fő rendszerelemre épül, nevezetesen: vagyoni típusú adók, a kommunális adók és a helyi iparüzési adó. Az önkormányzat képviselő-testülete a helyi adók fajtáit és mértékét nem eredeti jogalkotói hatáskörében, hanem felhatalmazás alapján megalkotott önkormányzati rendeletben állapíthatja meg, így a helyi adóztatás kereteit és feltételeit biztosítja az önkormányzati rendelet. A helyi jogalkotás során nem léphet túl a törvényi kereteken, az önkormányzat csak a Htv.-ben meghatározott esetekben és mértékig jogosult önálló szabályokat alkotni. Ez alapján megállapítható, hogy nem kapott felhatalmazást a Htv.-től eltérő vagy részletező szabályok megalkotására az adó tárgya, alanya, az adó alapja és az adókötelezettség keletkezése és megszűnése vonatkozásában. Az uniós szabályozással összhangban a Htv. 2003. évtől jelentősen korlátozza az önkormányzatok kedvezmény-, mentesség-nyújtási lehetőségét. Különösen érinti ez a vállalkozások részére biztosítható, illetve korlátozottan nyújtható kedvezményi, mentességi szabályokat.

Az önkormányzati adóhatóság látja el az önkormányzat működéséhez szükséges források jelentős részének beszedését, egyben más, az állam által ide delegált hatósági feladatokat is végez (pl. gépjárműadó hátralék, adók módjára behajtandó köztartozások beszedése stb.)

Magyarkeszi Község Önkormányzata illetékességi területén a jegyzőt adóügyekkel kapcsolatos feladatainak ellátásában a Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal egy munkatársa segíti kapcsolt munkakörben. Az adóügyi előadó az adóval kapcsolatban ellátja a törvényekben, jogszabályokban és a helyi önkormányzat által meghatározott adóügyi tevékenységet,

- biztosítja a központi jogszabályok által meghatározott adók nyilvántartását, kivetését, beszedését és behajtását valamint továbbítását az állami költségvetés felé,

Ellátja a központi és a helyi adók tekintetében azok:

- kivetését- beszedését
- esetleges behajtásának foganatosítását,
- nyilvántartását,
- kezelését,
- közbenső intézkedések megtételét,
- méltányossági kérelmek továbbítását elbírálásra az illetékes felé,
- adó- és értékbizonyítvány kiállítást,
- idegen helyről behajtásra átadott adók, adó jellegű tartozások nyilvántartását, behajtását és utalását,
- társhatóságokkal és egyéb szervekkel kapcsolatot tart. hatósági és társhatósági helyszíneléseket végez,
- elkészíti a jogszabályokban meghatározott statisztikákat, jelentéseket.

Magyarkeszi Község Önkormányzata esetében a helyi adókról szóló 8/2015. (VIII. 31.) önkormányzati rendelet szerint meghatározott adónemek tekintetében a 2022. év az alábbiak szerint alakult.

1.) Magánszemélyek kommunális adója

1995-ben kerül bevezetésre, 2017.01.01. 8000,-Ft/év/hrszt. (789 adózók száma)

2022. évben az előírás összege: **5.794.094,- Ft.**

Előző évek tartozásából fennálló hátralék: **5.078.307,- Ft.**

Teljesült bevétel összege 2022.12.31-ig: **5.642.570,- Ft.**

2.) Iparüzési adó: 2000-ben került bevezetésre, 86 adóalany.

2022. évben az előírás összege: **10.000.000,- Ft.**

Előző évek tartozásából fennálló hátralék: **918.075,- Ft.**

Teljesült bevétel összege 2022.12.31-ig: **9.512.156,- Ft.**

3.) Pótlék:

Előző évek tartozásából fennálló hátralék: **1.787.101,- Ft.**

Teljesült bevétel összege 2022.12.31-ig: **356.864,- Ft.**

4.) Gépjármű adó:

Előző évek tartozásából fennálló hátralék: **3.287.279,- Ft.**

Teljesült bevétel összege 2022.12.31-ig: **404.381,- Ft.**

Kincstár számlára utalva a bevétel 100%-a: **404.381,-Ft.**

Összesítés:

2022. évben az előírás összege: **15.794.094,- Ft.**

Előző évek tartozásából fennálló hátralék: **11.070.762,- Ft.**

Teljesült bevétel összege 2022.12.31-ig: **15.915.971,- Ft.**

Az adóhatósági jogkör gyakorlása speciális helyzetet jelent a hatóság és az ügyfél között. A hatóság törekszik az ügyfél (adózó) informáltságát növelni, az adókötelezettség teljesítése érdekében. A cél egy olyan ügyfélkapcsolat kialakítása és fenntartása, amely az ügyfél adófizetési moráljának javulása mellett biztosítja az adóhatóság kedvező megítélését.

Határozati javaslat

Magyarkeszi Község Önkormányzatának képviselő – testülete megtárgyalta a jegyző beszámolóját a 2022. évi adófizetésről és tapasztalatairól és azt elfogadja.

Magyarkeszi, 2022. március 6.

Szabó Márta
jegyző

MAGYARKESZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Közbeszerzési Szabályzata

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 27. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbi közbeszerzési szabályzatot adja ki:

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A szabályzat célja

E szabályzat célja, hogy — a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvényben (továbbiakban: Kbt.) foglalt szabályok keretei között— megállapítsa azokat a sajátos helyi szabályokat, melyeket Magyarkeszi Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) költségvetésének terhére megvalósított közbeszerzések során alkalmazni kell.

A szabályzat hatálya

- (1) A szabályzat tárgyi hatálya az Önkormányzat által megvalósított közbeszerzésekre terjed ki.
- (2) A szabályzat személyi hatálya az Önkormányzat által lefolytatni kívánt közbeszerzési eljárásokba bevont —előkészítő, lebonyolító, döntést hozó— személyekre, szakértőkre terjed ki.
- (3) A közbeszerzési eljárás lefolytatása kötelező, ha a beszerzés értéke eléri vagy meghaladja a Kbt.-ben és a vonatkozó jogszabályokban meghatározott mindenkori értékhatárt.

Az Önkormányzat jogállása

Az Önkormányzat a Kbt. alapján a Kbt. személyi hatálya alá tartozó ajánlatkérő, és mint ilyen szervezet, a Kbt. tárgyi hatálya alá tartozó beszerzések során a Kbt. rendelkezéseinek maradéktalan betartására kötelezett.

A szabályzat alapelvei

- (1) A közbeszerzési eljárásban az Önkormányzat köteles biztosítani a verseny tisztaságát, átláthatóságát és nyilvánosságát.
- (2) Az Önkormányzat által lefolytatott közbeszerzési eljárásokban esélyegyenlőséget és egyenlő bánásmódot kell biztosítani a gazdasági szereplők számára.
- (3) Az Önkormányzatnak a közpénzek felhasználásakor a hatékony és felelős gazdálkodás elvét szem előtt tartva kell eljárnia.

5. A közbeszerzési szabályzat

Közbeszerzési eljárásonként, annak megindítása előtt a Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó köteles a hatályos jogszabályoknak megfelelően felülvizsgálni az Önkormányzat Közbeszerzési Szabályzatát. A Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó amennyiben a hatályos Közbeszerzési Szabályzatban jogszabálysértést,

ellentmondást tapasztal azt köteles haladéktalanul írásban jelezni a jegyző és a polgármester felé.

A közbeszerzési eljárások résztvevői és feladataik

(1) Az Önkormányzat, mint ajánlatkérő nevében a polgármester jogosult az eljárást érintő minden olyan döntés meghozatalára, amelyet jelen szabályzat nem utal más személy, szerv hatáskörébe.

(2) Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) jogosult:

- közbeszerzési terv és szabályzat elfogadására (a *képviselő-testületi jóváhagyás a tervben szereplő közbeszerzési eljárások megindításáról való döntés is egyben*)
- a beszerzés becsült értékének meghatározására;
- a rendelkezésre álló fedezet elfogadására
- az eljárás eredményének megállapítására és jóváhagyására

(3) A polgármester jogosult:

- gondoskodik az Elektronikus Közbeszerzési Rendszerben a super user-i feladatairól, a jogosultságok kezeléséről, leosztásáról
 - a kiegészítő tájékoztatások jóváhagyására;
 - a hiánypótlási felszólítások és felvilágosítás kérések jóváhagyására;
 - irreálisan alacsony ár tekintetében az indokolás kérés jóváhagyására;
 - az előkészítő/bírálóbizottság javaslata alapján a felhívás és dokumentáció olyan jellegű módosításának elfogadására, amely azt érdemben nem befolyásolja, azonban erről az elfogadásról és a módosított dokumentumokról a képviselő-testületet utólag tájékoztatni kell;
 - hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárásokban a tárgyalások megkezdését megelőzően azon ajánlattevők ajánlatának érvénytelenné nyilvánítására, amelyről később a képviselő-testületet írásban tájékoztatni kell;
 - az eljárás eredményének megállapítására és jóváhagyása.

(4) A Bírálóbizottság: Az Önkormányzat a Kbt. 27. § (4) bekezdése alapján 3 tagú Bírálóbizottságot hoz létre.

A Bírálóbizottság tagjai:

- közbeszerzési szakértelmet biztosító személy: közbeszerzési eljárásonként a közbeszerzési eljárásba bevont Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó
- jogi szakértelmet biztosító személy: jogi végzettségű szakember, adott esetben a jegyző
- pénzügyi szakértelmet biztosító személy: a Magyarkeszi Polgármesteri Hivatal gazdálkodási ügyintézője,
- a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelmet biztosító személy –figyelemmel a közbeszerzés tárgyára- a polgármester jelöli ki. *Építési beruházás esetén a beszerzés tárgya szerinti szakértőként kizárólag az építési beruházás tárgyában az adott szakterületen szerzett szakirányú felsőfokú végzettséggel rendelkező személy járhat el.*

A Bizottság tagjai maguk közül elnököt választanak. Az elnök vezeti a bíráló bizottság üléseit, és tartja a kapcsolatot a polgármesterrel.

(5) A Bizottság feladata:

- a felhívás és dokumentáció módosításának szükségessége esetén javaslattevél a módosításokra; kiegészítő tájékoztatás megadása (Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó, műszaki és pénzügyi szakember);
- az ajánlatok áttekintése a bíráló bizottság munkájának előkészítése céljából (közbeszerzési szempontú áttekintés: Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó, jogi szempontú áttekintés: jogi szakember, pénzügyi szempontú áttekintés: pénzügyi szakember, szakmai szempontú áttekintés: műszaki szakember);
- a hiánypótlási felhívás tervezetének előkészítése (Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó);
- a beérkezett hiánypótlások áttekintése (közbeszerzési szempontú áttekintés: Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó, jogi szempontú áttekintés: jogi végzettségű szakember, pénzügyi szempontú áttekintés: pénzügyi szakember, szakmai szempontú áttekintés: műszaki szakember);
- adott esetben a tárgyalások lebonyolítása (Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó);
- írásbeli szakvélemény és döntési javaslatok készítése és aláírása;
- döntési javaslatot készít az eljárást lezáró döntést meghozó polgármester részére. Amennyiben a döntési javaslat az eljárás eredménytelenségére vonatkozik, tartalmaznia kell az esetleges megismételt eljárásra vonatkozó javaslatot is.
- a szerződéskötés előkészítése és megszervezése (Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó);
- az eljárás eredményéről szóló tájékoztató elkészítése, annak feladása a Közbeszerzési Értesítőben/Európai Unió Hivatalos Lapjában (TED-adatbank) (Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó);
- a jogorvoslati eljárásban az ajánlatkérőt képviselő személy támogatása, információnyújtás (Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó).

A Bizottság határozatképes, ha tagjainak többsége (ide nem értve a tanácskozási joggal rendelkező tagot) jelen van. A szakvélemény és döntési javaslat elfogadásához a jelenlévő bizottsági tagok (ide nem értve a tanácskozási joggal rendelkező tagot) több mint felének támogatása szükséges. A Bizottság üléseiről jegyzőkönyv készül, amely szavazás esetén tartalmazza annak eredményét és a szavazatok számát is. A Bizottság mandátuma a szerződéskötéssel, illetve a jogorvoslati eljárás lezárultával szűnik meg.

(6) Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó: Az Önkormányzat az Európai Unió forrásból származó közbeszerzési eljárás lefolytatásához, a megfelelő közbeszerzési szakértelem biztosítása céljából Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadót kell igénybe vennie. A Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó a bíráló bizottság közbeszerzési szakértelemmel rendelkező tagjának megválasztható. A Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó szakértelmével elősegíti a közbeszerzési eljárás törvénynek és egyéb jogszabályoknak megfelelő lefolytatását. A Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadót tevékenységéért ellenszolgáltatás illeti meg, a tevékenysége körében okozott kár megtérítéséért a vele megkötött szerződésben meghatározott módon felel. A Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó *gondoskodik a Kbt. szerint EKR-ben (Elektronikus Közbeszerzési Rendszer) feltöltendő dokumentumok és információk közzétételéről illetve az egyes dokumentumok EKR-ben történő megjelentetéséről.*

Nyilatkozattétel összeférhetetlenségről

(1) A közbeszerzési eljárás előkészítésében, illetve lefolytatásában az Önkormányzat nevében részt vevő személy vagy szervezet írásban köteles nyilatkozni arról, hogy vele szemben nem áll fenn a Kbt. szerinti összeférhetetlenség.

(2) Akinek személyére nézve összeférhetetlenségi ok áll fenn, illetve keletkezett, az köteles az eljárásban való részvételét haladéktalanul megszüntetni.

A közbeszerzések csoportosítása, beszerzési érték

(1) Uniós értékhatárt elérő értékű közbeszerzések (Kbt. MÁSODIK RÉSZ)

(2) Nemzeti eljárásrend: uniós értékhatárt el nem érő és egyben nemzeti értékhatárokat elérő vagy meghaladó értékű közbeszerzések (Kbt. HARMADIK RÉSZ)

(3) A beszerzés értékén a beszerzés megkezdésekor annak tárgyáért általában kért, illetve kínált – áfa nélkül számított, a Kbt. 17–20. §-ban foglaltakra tekintettel megállapított teljes ellenszolgáltatást kell érteni (továbbiakban: becsült érték).

(4) A Kbt. alapján amennyiben egy építési beruházás vagy szolgáltatás megrendelés vagy hasonló áruk beszerzésére irányuló közbeszerzés részekre bontva, több szerződés útján valósul meg, a becsült érték meghatározásakor az összes rész értékét figyelembe kell venni.

(5) A becsült érték kiszámítása során a mindenkor hatályos Kbt. szabályai szerint kell eljárni, különös tekintettel annak összeszámítására vonatkozó mindenkor hatályos rendelkezéseire.

A közbeszerzési eljárás indításának feltételei

A közbeszerzési eljárást megindítani akkor lehet:

- ha az Önkormányzat éves költségvetésében biztosított a szerződés megkötéséhez szükséges anyagi fedezetet, vagy megfelelő biztosíték van arra, hogy a teljesítés időpontjában az anyagi fedezet rendelkezésre áll;
- ha az Önkormányzat támogatásra irányuló igényt (pályázatot) nyújtott be, vagy fog benyújtani, függetlenül attól, hogy sor került-e már a támogatás pályázati felhívásának megjelenésére.

II. fejezet

A KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁS ELŐKÉSZÍTÉSE ÉS LEBONYOLÍTÁSA

A közbeszerzési terv

(1) Az Önkormányzat éves költségvetésének elfogadását követően, de legkésőbb a tárgyév március 31. napjáig a költségvetésben foglalt feladatok figyelembe vételével a jegyző elkészíti az Önkormányzat éves közbeszerzési tervét. Az egyes közbeszerzési eljárások megkezdése előtt a Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó áttekinti az adott évi közbeszerzési tervét, és szükség esetén módosító javaslattal él a jegyző felé.

(2) Az éves közbeszerzési tervben fel kell tüntetni a közbeszerzés tárgyát, tervezett mennyiségét irányadó eljárásrendet, tervezett eljárási típust, az eljárás megindításának tervezett időpontját, szerződés teljesítésének várható időpontját.

(3) Az Önkormányzat éves közbeszerzési tervét a képviselő-testület hagyja jóvá minden év március 31. napjáig a polgármester előterjesztése alapján. A közbeszerzési tervet a képviselő-testület jogosult jóváhagyni és elfogadni, *mely képviselő-testületi jóváhagyás a tervben szereplő közbeszerzési eljárások megindításáról való döntés egyben.*

(4) A jegyző gondoskodik a közbeszerzési tervnek, valamint annak módosításának (módosításainak) elfogadását követően haladéktalanul történő közzétételéről az Önkormányzat saját honlapján, valamint az Elektronikus Közbeszerzési Rendszerben (továbbiakban: EKR).

(5) A közbeszerzési terv elkészítése előtt az önkormányzat indíthat közbeszerzési eljárást, amelyet a tervben szintén megfelelően szerepeltetni kell.

(6) Az Önkormányzat a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathatja, ha az általa előre nem látható okból előállt közbeszerzési igény vagy egyéb változás merült fel. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet a közbeszerzési eljárást megelőzően, módosítani kell az ilyen igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is. A módosított tervet is be kell nyújtani a képviselő testületnek jóváhagyásra.

(7) A módosításról a polgármester gondoskodik a képviselő-testület döntése alapján, a szervezeti egység vezetőjének írásbeli indokolással ellátott kezdeményezését követően.

(8) A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban szereplő közbeszerzési eljárás lefolytatásának kötelezettségét.

Az ajánlatok elbírálása

Az ajánlatok elbírálására, véleményezésére létrehozott bizottság tagjait úgy kell kijelölni, hogy a bevont külső szakértőkkel együtt a bizottság kollektíven rendelkezzen a Kbt. 27.§ (3) bekezdése szerint jogi, közbeszerzés tárgya szerinti szalmái, pénzügyi, illetve közbeszerzési szakértelemmel.

A részben vagy egészben európai uniós forrásból megvalósuló, valamint árubeszerzés és szolgáltatás megrendelése esetén az uniós értékhatárt elérő, építési beruházás esetén a hétszázmillió forintot elérő értékű közbeszerzési eljárás esetén a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelem biztosítása érdekében az eljárásba felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadót kell bevonni és a bírálóbizottság tagjává kijelölni.

Építési beruházás esetén a beszerzés tárgya szerinti szakértőként kizárólag az építési beruházás tárgyában az adott szakterületen szerzett szakirányú felsőfokú végzettséggel rendelkező személy járhat el

Az eljárást lezáró döntés meghozatala

Az ajánlatok érvényességére, illetve az eljárás eredményére vonatkozó ajánlatkérői döntést a képviselő testület hozza meg a bírálóbizottság javaslatának figyelembe vételével, amelyet bíráló bizottsági javaslatot a bíráló bizottság elnöke terjeszt a polgármester elé. A polgármesternek a bírálóbizottság javaslatától eltérő döntését köteles írásban megindokolni.

III. fejezet

AZ AJÁNLATOK ELBÍRÁLÁSÁT KÖVETŐ FELADATOK

Az eredményhirdetés

- (1) A közbeszerzési szakértő az eljárást lezáró döntés alapján köteles elkészíteni a jogszabályban meghatározott minta szerinti összegzést és azt a Kbt.-ben előírtak szerint megküldeni az ajánlattevők részére.
- (2) Az eljárás eredményéről, illetve eredménytelenségéről szóló — a jogszabályban meghatározott minta szerinti — tájékoztató(ka)t a közbeszerzési szakértő készíti el, és gondoskodik annak a Kbt.-ben előírtak szerinti hirdetményi megjelentetéséről.

A közbeszerzési szerződés megkötése és teljesítése

- (1) Eredményes közbeszerzési eljárás esetén a szerződés (a továbbiakban: közbeszerzési szerződés) megkötésére a Kbt. előírásai szerint, a képviselő-testület döntésének megfelelően kerülhet sor.
- (2) A közbeszerzési szerződésben kötelező tartalmi elemként ki kell kötni, hogy a szerződés teljesítése során a közbeszerzési szerződés kötelezettje túrni köteles a szükségesnek tartott, a hatályos jogszabályokban meghatározott ellenőrzési feladatok végzését. A közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződések teljesítését az illetékes szakbizottság követi nyomon.
- (3) A közbeszerzési szerződés módosítása kizárólag a Kbt.-ben meghatározott okból kezdeményezhető. A közbeszerzési szerződés módosítására vonatkozó előterjesztésnek tartalmaznia kell a módosítás indokait, a törvényi előfeltételek fennállását megalapozó körülményeket, és a szerződés módosításának tervezetét.
- (4) A közbeszerzési szerződés módosításáról a képviselő-testület dönt a jegyző és a polgármester által tett javaslat alapján.
- (5) A közbeszerzési szerződés módosításáról szóló, jogszabályban meghatározott minta szerinti hirdetménynek a módosítás megtörténtéről számított 5 munkanapon belül történő elkészítéséről és közzétételéről a Felelős Akkreditált Közbeszerzési Szaktanácsadó gondoskodik.

A jogorvoslati eljárással kapcsolatos feladatok

- (1) Az Önkormányzat közbeszerzési eljárását érintő, a Közbeszerzési Döntőbizottság előtt indult jogorvoslati eljárásról a polgármester haladéktalanul, de legkésőbb a tudomásra jutásától számított 2 munkanapon belül – írásbeli véleményének csatolásával – köteles a képviselő-testület tagjait tájékoztatni. Ezen túlmenően is köteles a polgármester a Kbt. szerinti határidőben valamennyi szükséges eljárási cselekményt megtenni (pl. a Közbeszerzési Döntőbizottság részére iratcsatolás, nyilatkozattétel, stb.)
- (2) Ha a Közbeszerzési Döntőbizottság a jogorvoslati eljárás eredményeként megsemmisíti az eljárást lezáró ajánlatkérői döntést, a közbeszerzési eljárás további vitelére vonatkozó – a bíráló bizottság által előkészített és véleményezett – döntési javaslatot a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.
- (3) Az eljárás további vitelére vonatkozó ajánlatkérői döntést a képviselő-testület hozza meg.

IV. fejezet

A BELSŐ ELLENŐRZÉS RENDJE

- (1) A közbeszerzésekkel, illetőleg a közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatos belső ellenőrzési feladatok végzése során a hatályos jogszabályokban meghatározott, a közbeszerzési eljárások ellenőrzésére vonatkozó előírások szerint kell eljárni.

(2) Évente legalább egy közbeszerzési eljárást az éves belső ellenőri tervben szerepeltetni kell.

V. fejezet

KÖZZÉTÉTELRE ÉS DOKUMENTÁLÁSRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

A dokumentálás rendje

(1) A közbeszerzési eljárás előkészítésével, lefolytatásával és a szerződés teljesítésével kapcsolatban keletkezett összes iratot a közbeszerzési eljárás lezárulásától, illetőleg a szerződés teljesítésétől számított öt évig meg kell őrizni. Ha a közbeszerzéssel kapcsolatban jogorvoslati eljárás indul, az iratokat annak jogerős befejezéséig, de legalább öt évig kell megőrizni.

Közzétételi kötelezettség

A Kbt. alapján az Önkormányzat köteles az alábbi adatokat, információkat, dokumentumokat az Elektronikus Közbeszerzési Rendszerben:

a) a közbeszerzési tervet, valamint annak módosítását (módosításait) a terv vagy a terv módosításának elfogadását követően haladéktalanul;

b) a Kbt. alkalmazásával megkötött szerződéseket a szerződéskötést követően haladéktalanul;

c) az előzetes vitarendezéssel kapcsolatos Kbt. szerinti adatokat az előzetes vitarendezési kérelem kézhezvételét követően haladéktalanul;

e) a szerződés teljesítésére vonatkozó következő adatokat: hivatkozást a közbeszerzési eljárást megindító hirdetményre (hirdetmény nélkül induló eljárások esetében felhívásra), a szerződő felek megnevezését, azt, hogy a teljesítés szerződésszerű volt-e, a szerződés teljesítésének az ajánlatkérő által elismert időpontját, továbbá az ellenszolgáltatás teljesítésének időpontját és a kifizetett ellenszolgáltatás értékét a szerződés mindegyik fél – támogatásból megvalósuló közbeszerzés esetén szállítói kifizetés során a kifizetésre köteles szervezet – által történt teljesítését követő tíz napon belül;

Iratbetekintés

A települési önkormányzati képviselő a közbeszerzési eljárás bármely iratába –ide nem értve az irattervezeteket – betekinthez, melynek tényéről jegyzőkönyvet kell felvenni. A jegyzőkönyvet iktatva, az eljárás iratanyagához kell csatolni. Folyamatban levő és lezárt közbeszerzési eljárásnál a jegyzőkönyvet a közbeszerzési referens készíti. Az iratbetekintés alatt a jegyzőkönyv készítő végig a helyszínen kell legyen. Az iratokról másolatot készíteni tilos.

VI. fejezet

AZ AJÁNLATKÉRŐ NEVÉBEN ELJÁRÓ, ILLETŐLEG AZ ELJÁRÁSBA BEVONT SZEMÉLYEK ÉS SZERVEZETEK FELELŐSSÉGI KÖRE

(1) A közbeszerzési eljárásban a Kbt. alapelveinek, továbbá a Kbt. és végrehajtási rendeleteinek érvényesülését, valamint a jelen szabályzatban foglaltak betartását az ajánlatkérő nevében eljárónak, valamint a közbeszerzési eljárás megvalósításába bevont személyeknek és szervezeteknek biztosítani kell.

(2) Az ajánlatkérő nevében eljárók közbeszerzési eljárással kapcsolatos felelősségére a vonatkozó jogszabályok rendelkezései az irányadóak.

(3) Jelen szabályzatban kijelölt feladatok végrehajtója felelősséggel tartozik az alábbiak szerint:

a) A közbeszerzési eljárás megvalósításában résztvevő hivatali köztisztviselőnek a közbeszerzési eljárással kapcsolatos felelősségére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései az irányadóak azzal, hogy feladatait és felelősségét a jegyző a munkaköri leírásban rögzíti.

b) A közbeszerzési eljárások előkészítésében és lefolytatásában, az egyes jogok gyakorlása és kötelezettségek teljesítése során bevont külső személy, illetve szervezet polgári jogi felelősséggel tartozik a közbeszerzési eljárás során a Kbt. és annak végrehajtási rendeletei, valamint a jelen szabályzatban foglaltak betartásáért. Felelősségét és helytállási kötelezettségét a vele kötött szerződésben rögzíteni kell.

(4) Az egyes közbeszerzési eljárásra vonatkozóan a jegyző jogosult utasításban külön felelősségi rendet megállapítani.

VII. fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

(1) Ez a szabályzat 2023..... napján lép hatályba, rendelkezéseit a hatályba lépését követően indított közbeszerzési eljárásokra kell először alkalmazni.

(2) Jelen szabályzatot Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő- testülete..... Kt. sz. határozatával fogadta el.

Magyarkeszi, 2023.....

Kovács Erzsébet
polgármester

KÖZBESZERZÉSI TERV

Magyarkeszi Község Önkormányzata

Kbt. 5.§ (1) bekezdés c) cd) pontjában foglaltak szerinti ajánlatkérő

- 2023. év -

Mely készült az Önkormányzat 2023. évében várható lefolyásra kerülő közbeszerzési eljárásairól, a közbeszerzésekről szóló 2015. CXLI. törvény 42.§.(1)- ben foglaltak alapján.

Közbeszerzés tárgya	Közbeszerzés tervezett mennyisége	Eljárási rend	Eljárás típusa	Eljárás megindításának tervezett időpontja	Szerződés teljesítésének várható időpontja
Építési beruházás					
A VP6-7.2.1.1-21 azonosítószámú pályázati projekt keretében „Magyarkeszi külterületi földútjainak” korszerűsítése	1. földút: 01062/2 helyrajzi számú út 800 méter hosszan, 2. földút: 0174/1 helyrajzi számú út 430 méter hosszan, 3. földút: 0315, 0317 és 0309/14 helyrajzi számú út 1292 méter hosszan.	nemzeti, nyílt	A Kbt.112.§ (1) bekezdés b) pontja alapján	2023. I. negyedév	2023 III-IV. negyedév
TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-TL 1-2022-00024 azonosítószámú pályázati projekt keretében „Magyarkeszi Művelődési ház épületének komplex energetikai korszerűsítése”	komplex energetikai korszerűsítés a pályázati adatlapban foglaltak szerint	nemzeti, nyílt	A Kbt.112.§ (1) bekezdés b) pontja alapján	2023. II. negyedév	2023 IV. – 2024. I. negyedév

Felelős szervezeti egység, személy:

Kovács Erzsébet, polgármester

Jóváhagyta: Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testülete/20. (....) számú határozatával

A Képviselő-testület 2023. március 13-ai ülésének VII.számú napirendi pontjához: A 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatási pályázat

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

A vízgazdálkodásért felelős miniszter – a pénzügyminiszterrel és az emberi erőforrások miniszterével egyetértésben – pályázatot hirdetett a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 3. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai melléklet 2.1.1. jogcíme szerinti **lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására.**

A pályázat elsődleges célja azon települések támogatása, amelyekben az önkormányzati, az állami, illetve egyéb víziközmű-szolgáltató által végzett lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és -tisztítás költségei a víziközmű-szolgáltatásból származó lakossági felhasználásból származó árbevételt jelentősen meghaladják.

Fentiek figyelembevételével a pályázati adatlapok kitöltése érdekében megkerestük a DRV Zrt-t a pályázati kiírásban szereplő nyilatkozatok kitöltése érdekében. A DRV Zrt. a pályázati adatlapokat megküldte, a pályázat benyújtásának határideje: 2023. március 20. Mivel a pályázatot az önkormányzat adja be, így javaslom az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő Testülete a 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására pályázatot nyújt be a Magyar Államkincstár felé.

A képviselő-testület meghatalmazza a polgármestert az állami támogatás igénylésének benyújtására és a pályázattal kapcsolatos teendők lebonyolítására.

Határidő: azonnal

Felelős: Kovács Erzsébet polgármester

Magyarkeszi, 2023. március 13.

Kovács Erzsébet
Kovács Erzsébet
polgármester



Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (III. 14.) önkormányzati
rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Magyarkeszi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott kötelezettség, a 21. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján - Felsőnyék Községi Önkormányzat Képviselő-testületének hozzájárulásával- Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

(1) A rendelet hatálya Magyarkeszi Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervre a Magyarkeszi Község Önkormányzati Hivatalra (továbbiakban: Közös Hivatal), a Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhájára (továbbiakban: Konyha) és a Magyarkeszi Bagolytanya óvodára (továbbiakban: Óvoda) terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

II. Fejezet
KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2023. évi költségvetése

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023.évi költségvetésének költségvetési és finanszírozási bevételeit 457.378.000 Ft-ban, működési költségvetési bevételeit 317.478.00 Ft-ban, felhalmozási költségvetési bevételeit 139.900.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület tárgyévi költségvetési és finanszírozási kiadását 457.378.000 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület tárgyévi működési, költségvetési kiadását 311.768.000,- Ft-ban állapítja meg,melyből

- a) személyi jellegű kiadások 181.500.000 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 23.053.000 Ft,
- c) dologi jellegű kiadások 83.946.357 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.000.000 Ft,
- e) támogatásértékű és egyéb kiadások 4.120.000 Ft, melyből működési célú tartalékok 0 Ft,
- f) működési célú finanszírozási kiadás 7.148.643 Ft.

(4) A Képviselő-testület felhalmozási költségvetési kiadását 145.610.000 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) beruházások előirányzata: 142.000.000 Ft,
- b) felújítások előirányzata: 1.860.000 Ft,

- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 1.750.000 Ft,
 - d) felhalmozási célú tartalékok előirányzata: 0 Ft.
- (5) A Képviselő-testület a felhalmozási költségvetési kiadáson belül nem állapít meg intézményi beruházási összeget, intézményi felújítási összeget, lakásépítés összeget és államháztartáson kívülre irányuló fejlesztési beruházás előirányzatot sem.
- (6) A Képviselő-testület 2023. évben az adósságot keletkeztető fejlesztési célú kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.
- (7) A Képviselő-testület 2023. évben a költségvetési hiányát 0 Ft-ban, a működési költségvetési többletét 5.710.000 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési hiányát 5.710.000 Ft-ban állapítja meg.
- (8) A Képviselő-testület 2023. évben az előző évről tervezett pénzmaradványát 161.976.501 Ft-ban állapítja meg, melyből
- a) a működési kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 22.526.501 Ft,
 - b) a felhalmozási kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 139.450.000 Ft.
- (9) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek bevételét 161.976.501 Ft-ban állapítja meg, melyből
- a) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 22.526.501 Ft,
 - b) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 139.450.000 Ft.
- (10) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek kiadását 7.148.643 Ft-ban állapítja meg, melyből
- a) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 7.148.643 Ft,
 - b) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft.
- (11) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi
- a) általános tartalékát 0 Ft-tal,
 - b) működési céltartalékát 0 Ft-tal,
 - c) felhalmozási céltartalékát 0 Ft-tal,
 - ca) felújítási céltartalékát 0 Ft-tal,
 - cb) beruházási céltartalékát 0 Ft-tal hagyja jóvá.

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadási előirányzatait az 1. melléklet, bevételi előirányzatait a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a Közös Hivatal kiadási előirányzatait a 3. melléklet bevételi előirányzatait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a Konyha kiadási előirányzatait az 5. melléklet, bevételi előirányzatait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az Óvoda bevételi előirányzatait a 7. melléklet bevételi előirányzatait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá

4. §

- (1) A Közös Hivatal előirányzatai, valamint a külön jogszabály alapján a jegyző döntési hatáskörébe utalt előirányzatok felett kötelezettségvállalásra a jegyző jogosult.
- (2) A köztisztviselői illetményalap 2023. január 1-jétől 80000,- Ft.
- (3) A Képviselő-testület a Közös hivatal középiskolai és felsőfokú végzettségű köztisztviselői számára 2023. január 1-től 2023. december 31-ig terjedő időszakra illetménykiegészítést állapít meg, melynek összege az érintett köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.
- (4) A köztisztviselők cafetéria keretét a bruttó 450 000 forintban állapítja meg. Felhasználását a jegyző külön szabályzatban rögzíti.
- (5) A polgármesterre a (4) bekezdésben foglaltak az irányadók.

(6) A Képviselő-testület a közalkalmazottak cafetéria keretét 100.000 Ft/fő/év összegben, a munkaruha térítését: 30 000,-Ft/2 év/ fő összegben állapítja meg.

5. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési célú bevételei és kiadásai mérlegét részletezve a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási célú bevételei és kiadásai mérlegét a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat felújítási (felhalmozási) kiadási előirányzatait beruházásonként a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló projekteket 2023. évben a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

(1) A Képviselő-testület 2023. évi bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait feladatok szerinti csoportosításban a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület elismert tartozásállományát a 17. melléklet tartalmazza.

10. §

A Képviselő-testület a Közös hivatal létszámát 9 főben határozza meg, a Konyha létszámát 4 főben határozza meg. A Képviselő-testület az Önkormányzat azon dolgozóinak létszámát, ahol az Önkormányzat a munkáltató, mint jogi személy - a határozatlan idejű alkalmazásban állóknál 8,5 főben, a közfoglalkoztatás egyes formáiban foglalkoztatott, határozott idejű alkalmazásban álló munkavállalók létszámát pedig átlagosan 22 főben határozza meg a 18. melléklet szerint.

11. §

(1) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve célok szerint a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület 2023. évben közvetett támogatást nem tervez a 20. melléklet szerint.

(3) A Képviselő-testület 2023. évre az előirányzat-felhasználási tervet a 21. melléklet szerint fogadja el.

2. A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

12. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.

(2) A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében éven belüli likvid hitel felvételéről dönthet.

(3) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

13. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, ill. pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000 Ft-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

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

(4) A költségvetési szerv a bevételei körében a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételét - a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával, a tényleges többletnek megfelelő összegű, saját hatáskörű egyidejű előirányzat-módosítás után - működési feladatai ellátására használhatja fel.

(5) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarítást év közben, továbbá a pénzmaradvány, illetve előirányzat-maradvány jóváhagyását követően felhasználhatja azzal, hogy a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám-előirányzat vagy a munkaidő alap év közbeni csökkentéséből származó tartós megtakarítás jóváhagyás nélkül illetményemelésre is felhasználható.

3. Az önkormányzat által működtetett konyha térítési díjai

14. §

(1) A Képviselő-testület a napközis konyha által biztosított étkeztetésre az alábbi normákat határozza meg:

- a) óvoda ellátottra (3 étkezéssel) 500,- Ft,
- b) iskolai napközisre (3 étkezéssel) 598,- Ft,
- c) iskolai ebédelőre (menza) 299,- Ft,
- d) csak ebédet igénylő felnőtt étkezők 945,- Ft,
- e) szociális étkezők 590,- Ft

(2) Az iskolai és óvodai ellátottak által fizetendő térítési díj azonos a 27 %-os Áfá-val növelt nyersanyagnormával.

(3) A szociális étkezés személyi térítési díjának meghatározásával kapcsolatos feladatot Magyarkeszi Község Önkormányzata a DÁM Önkormányzati Társulás útján látja el.

(4) A Képviselő-testület házi segítségnyújtásért gondozási díjat nem állapít meg.

III. Fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

4. Általános végrehajtási szabályok

15. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Közös hivatal.

16. §

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

5. Előirányzatok megváltoztatása

17. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosítására és a bevételi és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra az alábbi esetekben:

- a) az év közben engedélyezett, célhoz kötött támogatási bevételek, átvett pénzeszközök, maradvány bevételei és kiadásai tekintetében,
- b) a költségvetés főösszegének változtatása nélkül a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás tekintetében.

18. §

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

19. §

(1) A polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet terjeszt a Képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az Önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(2) Az Önkormányzati költségvetés teljesítése jelentős veszélyeztetésének minősül különösen, ha az Önkormányzat tervezett bevételei csökkenése, illetve a tervezett kiadások megemelkedése az Önkormányzat folyamatos gazdálkodását lehetetlenné teszik.

20. §

Az önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletet.

6. Költségvetési szervek pénzmaradványa

21. §

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

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

7. A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

22. §

(1) A támogatási kérelem, pályázat (a továbbiakban együtt: támogatási igény) év közben folyamatosan nyújtható be.

(2) A Képviselő-testület a támogatási igény benyújtási határidejét követő első képviselő-testületi ülésen, de legkésőbb 60 napon belül dönt. A döntést követő 15 napon belül a támogatást igénylőt értesíti határozatáról.

(3) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Képviselő-testület felé.

(4) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a tárgyév december 31. napjáig köteles eleget tenni.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás öt évig nem ítélhető meg.

8. Önkormányzati biztos kirendelése

23. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként az 5 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél - az Áht. 71 § (3) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a Képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Amennyiben az önkormányzatnál időközben adósságrendezési eljárást kezdeményeztek az általa fenntartott intézmények körében az önkormányzati biztos további tevékenységére az alábbi szabályok alkalmazandók:

- a) az önkormányzati biztos tevékenységéről a Képviselő-testületnek havonta köteles beszámolni,
- b) az önkormányzati biztos haladéktalanul köteles tájékoztatni a polgármestert, ha a költségvetési szervvel szemben adósságrendezési eljárást kezdeményeztek.

24. §

Ez a rendelet 2023. március 15-én lép hatályba.

Magyarkeszi, 2023. március 13.


Kovács Erzsébet
polgármester




Szabó Márta
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Magyarkeszi, 2023. március 14.


Szabó Márta
jegyző

Az önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatai

	Rovat megnevezése	Rovat szám	2022.évi várható teljesítés	Eredeti EI.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	61 244 523	58 600 000
02	Normatív jutalmak	K1102	-	-
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	47 200	-
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	-
05	Végkielégítés	K1105	-	-
06	Jubileumi jutalom	K1106	780 000	-
07	Béren kívüli juttatások	K1107	841 666	650 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-	-
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	33 170	-
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	-
12	Szociális támogatások	K1112	-	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	615 179	150 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	63 561 738	59 400 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 242 714	9 420 000
16	Munkavégz.írányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztat.fizetett juttat.	K122	586 574	-
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	783 553	500 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	10 612 841	9 920 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	74 174 579	69 320 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	K2	7 986 904	7 890 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	240 608	390 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	11 251 760	10 480 000
23	Árubeszerzés	K313	-	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	11 492 368	10 870 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 610 587	1 540 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	521 999	520 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 132 586	2 060 000
28	Áramdíjszolgáltatás díja	K3311	2 165 440	3 070 000
29	Gázdíjszolgáltatás díja	K3312	2 177 473	2 730 000
30	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	364 776	430 000
31	Vásárolt élelmezés	K332	-	-
32	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 203 629	720 000
34	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	24 511 607	16 020 000
36	Egyéb szolgáltatások	K337	6 439 586	5 430 000
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+36)	K33	37 862 511	28 400 000
38	Kiküldetések kiadásai	K341	141 128	50 000
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=38+39)	K34	141 128	50 000
41	Működési c.előzet.felsz.általános forgalmi adó	K351	7 010 167	6 130 000
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	92 000	500 000
43	Kamatkiadások	K353	-	10 000
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
45	Egyéb dologi kiadások	K355	920 523	236 357
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiad.(=41+...+45)	K35	8 022 690	6 876 357
47	Dologi kiadások (=24+27+37+40+46)	K3	59 651 283	48 256 357
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41	-	-
49	Családi támogatások	K42	-	-

50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	-	-
51	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	-	-
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellátások	K45	-	-
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-	-
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-	-
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7 094 600	12 000 000
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+55)	K4	7 094 600	12 000 000
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501	-	-
58	Elvonások és befizetések	K502	232 110	-
59	Működ.célú garancia- és kezességváll.származó kifizetés ÁH-on belülre	K503	-	-
60	Működési célú visszatérít.támog., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K504	-	-
61	Működ.c.visszatérít.támog., kölcsönök törleszt.ÁH-on belülre	K505	-	-
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	7 474 330	3 270 000
63	Működ.c.garancia- és kezességváll.szárm.kifizetés ÁH-on kívülre	K507	-	-
64	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K508	-	-
65	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-	-
66	Kamattámogatások	K510	-	-
67	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	5 328 686	800 000
68	Tartalékok	K513	-	-
69	Egyéb működési célú kiadások (=57+...+68)	K5	13 035 126	4 070 000
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	2 320 000	1 575 000
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3 181 952	139 450 000
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	127 680	-
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 700 103	430 000
74	Részesedések beszerzése	K65	-	-
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 199 905	545 000
77	Beruházások (=70+...+76)	K6	13 529 640	142 000 000
78	Ingatlanok felújítása	K71	59 791 395	1 465 000
79	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	-
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	13 147 947	395 000
82	Felújítások (=78+...+81)	K7	72 939 342	1 860 000
83	Felhalm.c.garancia- és kezességvállal.-ból származó kifizetés ÁH-on belülre	K81	-	-
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K82	-	-
85	Felhalm.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülre	K83	-	-
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	-	750 000
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállal.származó kifizetés ÁH-on kívülre	K85	-	-
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K86	-	-
89	Lakástámogatás	K87	-	-
90	Felhalmozási c. támogatások Eu-nak	K88	-	-
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	-	1 000 000
92	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=83+...+91)	K8	-	1 750 000
93	Költségvetési kiadások (=19+20+47+56+69+77+82+92)	K1-K8	248 411 474	287 146 357
94	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	K911	-	-
95	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-	-
96	ÁH-on belüli megelőlegezések folyósítása	K913	-	-
97	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 019 551	7 148 643
98	Kp.,irányító szervi támogatások folyósítása	K915	104 716 284	131 105 000
99	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	-	-
100	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	-	-
101	Kp.költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	-	-
102	Belföldi finanszírozás kiadásai (94+...+101)	K91	110 735 835	138 253 643
103	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	-
104	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	-	-
105	Finanszírozási kiadások (102+103+104)	K9	110 735 835	138 253 643
106	Kiadások összesen (93+105)		359 147 309	425 400 000

Az önkormányzat 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022.év várható teljesítés	Eredeti EI.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	102 500 934	102 828 767
02	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogat.	B112	11 425 677	33 722 710
03	Telep.önkormányzatok egyes szoc.és gyermekjól.felad.támogatása	B113	22 038 000	19 994 000
04	Telep.önkormányzatok gyermekékezt.feladatainak támogatása	B1132	17 318 787	19 574 750
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 569 293	2 595 849
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B115	12 317 089	-
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	1 170 633	0
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+07)	B11	169 340 413	178 716 076
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
10	Működ.c.garancia- és kezességváll.számazó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0
11	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök visszatérül.ÁH-on belülről	B14	0	0
12	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevét.ÁH-on belülről	B15	0	0
13	Egyéb működési célú támogat.bevételei ÁH-on belülről	B16	75 679 208	60 270 000
14	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=08+...+13)	B1	245 019 621	238 986 076
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B24	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B25	186 627 004	450 000
20	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=15+...+19)	B2	186 627 004	450 000
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
22	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
23	Jövedelemadók (=21+22)	B31	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
26	Vagyoni típusú adók	B34	5 631 135	5 600 000
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	8 887 089	8 800 000
28	Fogyasztási adók	B352	0	0
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
30	Gépjárműadók	B354	0	0
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
32	Termékek és szolgáltatások adói (=24+...+31)	B35	8 887 089	8 800 000
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	386 864	320 000
34	Közhatalmi bevételek (=23+...+26+32+33)	B3	14 905 088	14 720 000
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 002 940	1 000 000
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 147 128	880 000
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
38	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
39	Ellátási díjak	B405	0	0
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	874 722	295 000
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
42	Kamatbevételek	B408	56	0
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0
44	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
45	Egyéb működési bevételek	B411	274 213	9 288 746
46	Működési bevételek (=35+...+45)	B4	4 299 059	11 463 746
47	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0

48	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
49	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	787 402	0
50	Részesedések értékesítése	B54	0	0
51	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
52	Felhalmozási bevételek (=47+...+51)	B5	787 402	0
53	Működési c.garancia- és kezességvállal.származó megtérül.ÁH-on kívülről	B61	0	0
54	Műk.c.visszat.tám.kölcsön visszat.ÁH-on kívülről	B64	35 000	0
55	Egyéb működési c. átvett pénzeszköz	B65	0	0
56	Működési célú átvett pénzeszközök (=53+54+55)	B6	35 000	0
57	Felhalm.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on kívülről	B71	0	0
58	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.EU-tól	B72	0	0
59	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.kormánytól és más nemzetközi szervtől	B73	0	0
60	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.ÁH-on kívülről	B74	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	0	0
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=57+...+61)	B7	0	0
63	Költségvetési bevételek (14+20+34+46+52+56+62)	B1-B7	451 673 174	265 619 822
64	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülről	B811	-	-
65	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-
66	Maradvány igénybevétele	B813	61 088 260	159 780 178
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	7 533 445	-
68	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	-	-
69	Központi, irányító szervi támogatás	B816	-	-
70	Betétek megszüntetése	B817	-	-
71	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	-	-
72	Belföldi finanszírozás bevételei (64+...71)	B81	68 621 705	159 780 178
73	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-
74	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	-	-
75	Finanszírozási bevételek (72+73+74)	B8	68 621 705	159 780 178
76	Bevételek összesen (63+75)		520 294 879	425 400 000

A Közös Hivatal 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	61 776 891	68 840 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	1 318 658	-
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	63 095 549	68 840 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 738 558	9 393 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	71 143	100 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	239 861	50 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	311 004	150 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	430 625	450 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	73 237	100 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	503 862	550 000
12.	Közüzem díjak	K331	-	-
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	-
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	198 963	800 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	233 964	100 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	432 927	900 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	158 755	100 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	158 755	100 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	205 800	200 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	191 321	100 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	397 121	300 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	1 803 669	2 000 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	50 000
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	73 637 776	80 283 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		73 637 776	80 283 000

A Közös Hivatal 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	7 236 877	13 000 000
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Működési bevételek	B4	2 281	3 687
5	Felhalmozási bevételek	B5	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0
8	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	7 239 158	13 003 687
9	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
11	Maradvány igénybevétele	B813	110 053	1 132 313
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatás	B816	67 420 878	66 147 000
15	Betétek megszüntetése	B817	0	0
16	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
17	Belföldi finanszírozás bevételei (=9+...+16)	B81	67 530 931	67 279 313
18	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
20	Finanszírozási bevételek (=17+18+19)	B8	67 530 931	67 279 313
21	Bevételek összesen (8+20)		74 770 089	80 283 000

A Konyha 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 062 560	12 730 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	-	-
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	12 062 560	12 730 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 642 484	1 700 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	-	-
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	23 112 585	22 000 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	23 112 585	22 000 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	218 532	250 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	88 763	100 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	307 295	350 000
12.	Közüzem díjak	K331	309 837	800 000
13.	Vásárolt élelmezés	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	50 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	5 100	50 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	630 028	650 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	944 965	1 550 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	-	20 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad. (=20+21)	K34	-	20 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által. forgalmi adó	K351	4 836 159	4 840 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	27 000	800 000
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	3 502	10 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	4 866 661	5 650 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	29 231 506	29 570 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	42 936 550	44 000 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		42 936 550	44 000 000

A Konyha 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	11 907 000
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
5	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 003 038	2 851 000
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
7	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
8	Ellátási díjak	B405	820 861	980 000
9	Kiszámlázott áfa	B406	3 192 496	1 034 000
10	Általános áfa visszafizetése	B407	0	0
11	Kamatjellegű bevételek	B408	1	0
12	Egyéb pénzügyi bevételek	B410	0	0
13	Egyéb működési bevételek	B411	558 860	3 819
14	Működési bevételek	B4	15 575 256	4 868 819
15	Felhalmozási bevételek	B5	0	0
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0
18	Költségvetési bevételek (=1+...+7)	B1-B7	15 575 256	16 775 819
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
21	Maradvány igénybevétele	B813	1 074 960	468 181
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
24	Központi, irányító szervei támogatás	B816	26 754 515	26 756 000
25	Betétek megszüntetése	B817	0	0
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=1+2+3+4+5+6+7+8)	B81	27 829 475	27 224 181
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=9+10+11)	B8	27 829 475	27 224 181
31	Bevételek összesen (18+30)		43 404 731	44 000 000

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 977 650	30 610 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	-	-
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	6 977 650	30 610 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	917 103	4 070 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	122 968	150 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	351 214	200 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	474 182	350 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	21 585	100 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	6 017	50 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	27 602	150 000
12.	Közütemi díjak	K331	-	2 460 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	-
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	6 000	10 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	117 032	250 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	123 032	2 720 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	12 346	10 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	12 346	10 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	129 551	880 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	596	10 000
28.	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...+27)	K35	130 147	890 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	767 309	4 120 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	1 283 700	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	9 945 762	38 800 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (=35+36)	K1-K9	9 945 762	38 800 000

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2022.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	-	-
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-	-
3	Közhatalmi bevételek	B3	-	-
4	Készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-
5	Szolgáltatások ellenértéke	B402	-	-
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	-	-
7	Tulajdonosi bevételek	B404	-	-
8	Ellátási díjak	B405	-	-
9	Kiszámlázott áfa	B406	-	-
10	Általános áfa visszafizetése	B407	-	-
11	Kamatjellegű bevételek	B408	-	-
12	Egyéb pénzügyi bevételek	B410	-	-
13	Egyéb működési bevételek	B411	700	2 171
14	Működési bevételek	B4	700	2 171
15	Felhalmozási bevételek	B5	-	-
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	-
18	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	700	2 171
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-	-
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-
21	Maradvány igénybevétele	B813	-	595 829
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	-	-
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	-	-
24	Központi, irányító szervi támogatás	B816	10 540 891	38 202 000
25	Betétek megszüntetése	B817	-	-
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	-	-
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=19+...+26)	B81	10 540 891	38 797 829
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	-	-
30	Finanszírozási bevételek (=27+28+29)	B8	10 540 891	38 797 829
31	Bevételek összesen (18+30)		10 541 591	38 800 000

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

Sorsz.	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat		2023. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	263 893 076	Személyi juttatások (K1)	181 500 000
2.	1-ből EU-s támogatás	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	23 053 000
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	14 720 000	Dologi kiadások (K3)	83 946 357
4.	Működési bevételek (B4)	16 338 423	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12 000 000
5.	5.-ből EU-s támogatás	0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 120 000
6.	Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	0	Ebből: Működési célú tartalékok	0
7.				
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	294 951 499	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	304 619 357
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	22 526 501	Hitel- kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 526 501	Belföldi értékpapírok kiadásai	
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		ÁH-on belüli megelőlegezés folyósítása	
12.	Betét visszavonásából származó bevétel		ÁH-on belüli megelőlegezés visszafizetése	7 148 643
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
14.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Pénzeszközök betétként elhelyezése	
15.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pü. Lízing kiadások	
16.	Értékpapírok bevételei		Külföldi finanszírozás kiadásai	
17.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	22 526 501	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	7 148 643
18.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	317 478 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	311 768 000
19.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	5 710 000

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	450 000	Beruházások	142 000 000
2.	1.-ből EU-s támogatás	0	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	134 050 000
3.	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	1 860 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	Egyéb felhalmozási kiadások	1 750 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0		
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	450 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	145 610 000
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	139 450 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	139 450 000	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	139 450 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	139 900 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	145 610 000
27.	Tárgyévi hiány:	5 710 000	Tárgyévi többlet:	-

11. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

**Magyarkeszi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	0

12. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

**Magyarkeszi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	14 400 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek	-
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevételek	-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	320 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		14 720 000

13. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Beruházási és felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzatának részletezése

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi előirányzat	2023.év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Beruházási kiadások:	305 017 409		7 653 550	142 000 000	155 363 859
Településrendezési terv (részszámola)	6 946 400	2022	2 946 400	2 000 000	2 000 000
Lapvibrátor (START)	255 001	2023		255 001	-
Fűkasza (START)	194 999	2023		194 999	-
Külterületi földút beruházás	292 121 009	2023	4 707 150	134 050 000	153 363 859
Új kerítés építése (Vízmu)	5 400 000	2023		5 400 000	-
Kisértékű TE-k beszerzése	100 000	2023		100 000	-
Felújítási kiadások:	1 860 000			1 860 000	
Járda felújítása (START)	1 860 000	2023		1 860 000	-
ÖSSZESEN:	306 877 409		7 653 550	143 860 000	155 363 859

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt:	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése				
					<i>forintban</i>
Források	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő		14 606 066			14 606 066
- saját erőből központi támogatás					0,00
EU-s forrás	138 757 471	138 757 472		-	277 514 943
Társfinanszírozás					0,00
Hitel					0,00
Egyéb forrás					0,00
Források összesen:	138 757 471	153 363 538	-		292 121 009
Kiadások, költségek	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések	352 400	134 050 000	148 954 976		283 357 376
Szolgáltatások igénybe vétele	4 354 750	0	4 408 883		8 763 633
Adminisztratív költségek					0
Fel nem használt összeg visszaigazítása					0
					0
Összesen:	4 707 150	134 050 000	153 363 859		292 121 009
Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzat					
Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)				
Összesen:	0				

Magyarkeszi Község Önkormányzat 2023.évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként feladatok szerinti csoportosításban

Feladat megnevezése	Feladat jellege	Bevételek	Kiadások									
			Személyi juttatások K1	Madókat terh.járu. K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeni juttat. K4	Egyéb működ.c.kiadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c.kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9	Kiadások összesen
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	államigazg.feladat	57 936 923	-	-	-	-	-	-	-	-	66 147 000	66 147 000
Településszervezet működéséhez kapcsolódó feladatellátás	kötelező feladat	212 438 000	17 180 000	2 669 000	15 016 357	-	545 000	141 550 000	-	1 750 000	-	178 710 357
Telep.önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	kötelező feladat	19 994 000	-	-	8 000 000	12 000 000	-	-	-	-	-	20 000 000
Telep.önk. szoc. gyermek. és gyermekékt. felad.tám.	kötelező feladat	19 575 000	-	-	-	-	-	-	-	-	26 756 000	26 756 000
Települési önk.kulturális felad.támogatása	kötelező feladat	2 696 000	7 960 000	1 149 000	1 950 000	-	-	-	-	-	-	11 059 000
Települési önk.kulturális felad.támogatása	önként váll.feladat	-	-	-	500 000	-	-	-	-	-	-	500 000
Közfoglalkoztatás támogatása	kötelező feladat	39 741 878	30 630 000	2 000 000	4 540 000	-	-	450 000	1 860 000	-	-	39 480 000

Óvodai nevelés	kötelező feladat	33 723 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 202 000	38 202 000
Alapfokú egészségügyi feladat, kp.ügyelet	kötelező feladat	28 100 000	13 550 000	2 072 000	18 250 000	-	2 400 000	-	-	-	-	36 272 000	36 272 000
Egyéb önkormányzati feladatok	önként váll.feladat	11 195 199	-	-	-	-	1 125 000	-	-	-	7 148 643	8 273 643	8 273 643
Összesen.		425 400 000	69 320 000	7 890 000	48 256 357	12 000 000	4 070 000	142 000 000	1 860 000	1 750 000	138 253 643	425 400 000	425 400 000
Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal													
Önkormányzati hivatal működ.támogatása	kötelező feladat	80 283 000	68 840 000	9 393 000	2 000 000	-	50 000	-	-	-	-	80 283 000	80 283 000
KÖH összesen:		80 283 000	68 840 000	9 393 000	2 000 000	-	50 000	-	-	-	-	80 283 000	80 283 000
Magyarakeszi Község Önkormányzata Konyhája													
Gyerekekértetés	kötelező feladat	20 555 000	7 000 000	880 000	16 265 000	-	-	-	-	-	-	24 145 000	24 145 000
Felnőtt étkeztetés	önként váll.feladat	23 445 000	5 730 000	820 000	13 305 000	-	-	-	-	-	-	19 855 000	19 855 000
Konyha összesen:		44 000 000	12 730 000	1 700 000	29 570 000	-	-	-	-	-	-	44 000 000	44 000 000
Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda													
Óvoda szakmai, működ.feladat	kötelező feladat	38 800 000	30 610 000	4 070 000	4 120 000	-	-	-	-	-	-	38 800 000	38 800 000
Óvoda összesen:		38 800 000	30 610 000	4 070 000	4 120 000	-	-	-	-	-	-	38 800 000	38 800 000
Önkormányzat összesen:		457 378 000	181 500 000	23 053 000	83 946 357	12 000 000	4 120 000	142 000 000	1 860 000	1 750 000	138 253 643	457 378 000	457 378 000

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve:		Magyarkeszi Község Önkormányzata				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11746029-15414447				
Éves eredeti kiadási előirányzat:		457.378.000 Ft				
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft						
Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					0

A Magyarkeszi Község Önkormányzata és intézményénél 2023. évben engedélyezett létszámkeret

	Köztisztviselők		Közalkalmazottak		EÜ. Jogviszonyban lévő		Összesen		Közcélú foglalkoztatottak tárgy évre
	Engedély. létszám tárgy évre	Tényleg es létszám előző év XII.31-én	Engedély. létszám tárgy évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	Engedély. létszám tárgy évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	Engedély. létszám tárgy évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	
Közös Hivatal	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
Magyarkeszi K. Önk. Konyhája	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00
Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00
Helyi önkormányzat	0,00	0,00	4,00	5,00	2,50	3,00	6,50	8,00	22,00
MINDÖSSZESEN	9,00	9,00	14,00	15,00	2,50	3,00	25,50	27,00	22,00

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2021	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2 022	2 023	2 024	2 025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (=4+...+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	VP6-7.2.1.1-21 Külsőterületi helyi közutak fejlesztése	2021		4 707 150	134 050 000	153 363 859		292 121 009
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.								
12.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
13.	.....							
Összesen (1+4+7+9+12)								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.	Összesen:		0

16.	Egyéb működési célú kiadások	50 000	1 000 000	1 000 000	-	-	-	-	-	1 000 000	-	1 070 000	-	-	-	4 120 000
17.	Beruházások	-	-	-	-	-	-	40 000 000	40 000 000	20 000 000	42 000 000	-	-	-	-	142 000 000
18.	Felújítások	-	-	-	1 860 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 860 000
19.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	400 000	350 000	200 000	200 000	-	-	-	1 750 000
20.	Finanszírozási kiadások	7 148 643	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 148 643
21.	Kiadások összesen:	30 018 643	23 820 000	23 970 000	27 260 357	25 334 000	65 335 000	66 470 000	68 270 000	47 420 000	26 070 000	27 340 000	26 070 000	26 070 000	-	457 378 000
22.	Egyenleg	152 517 858	151 350 934	154 930 934	153 370 577	153 236 577	112 501 577	46 011 577	5 741 577	3 401 577	1 531 577	0	0	0	0	0

Végső előterjesztői indokolás

A költségvetési rendelet előkészítése, elfogadása rendjéről az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2)-(3) bekezdése, valamint 25. § (1) bekezdése rendelkezései alapján **a helyi önkormányzatoknak a 2023. évi költségvetést 2023. március 15. napjáig kell elfogadni.**

Magyarkeszi Község Önkormányzata, jogszabályi határidőknek eleget téve, megalkotta helyi önkormányzati rendeletét az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet előírásait. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, államigazgatási, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A költségvetési rendelet határozza meg az önkormányzat és költségvetési szervei pénzügyi kereteit, a beszedendő bevételek és a teljesíthető kiadások előirányzatait.

A költségvetési rendeletben határozza meg a Képviselő-testület azokat a gazdálkodási szabályokat is, amelyek tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény és az államháztartásról szóló törvény (továbbiakban Áht.) végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet felhatalmazásai alapján a Képviselő-testület jogosult rendelkezni.

A költségvetési rendelet-tervezet az Áht. 23. §-ában foglalt szerkezetben készült el.

A rendelet-tervezet egyeztetésre került a Képviselő-testület irányítása alá tartozó költségvetési szerveivel.