

Jegyzőkönyv

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt üléséről

2023. február 14.

J e g y z ő k ö n y v

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt üléséről

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal épülete

Az ülés időpontja: 2023. február 14. 13.00 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Igazoltan távol van: Domján Ervin képviselő

Tóth Árpád polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitotta. A képviselő-testület egyhangúlag egyetértett a napirendi pontokkal amit az alábbiak szerint fogadott el.

Napirend:

- 1./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról (szóban)
Előadó: Kósa Milán ügyrendi bizottság elnöke
- 2./ A polgármester 2023. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 3./ Tájékoztató a Várföldei Gondozási Központ 2023. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 4./ Várfölde Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 5./ A 2023. évi közbeszerzési terv jóváhagyása
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 6./ A közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 7./ Egyebek

1./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról (szóban)

Előadó: Kósa Milán ügyrendi bizottság elnöke

Kósa Milán ügyrendi bizottság elnöke tájékoztatta a képviselőket, hogy a vagyonyilatkozatokat minden képviselő határidőben leadta.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, a vagyonyilatkozatok leadásáról, szóló tájékoztatás elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

4/2023. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete megállapította, hogy a képviselő-testület tagjai vagyonyilatkozataikat határidőben leadták, a vagyonyilatkozatokat nyilvántartásba vették.

Határidő: azonnal

Felelős: Kósa Milán ügyrendi bizottság elnöke

2./ A polgármester 2023. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása (írásban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester ismertette a 2023. évi szabadság ütemezésének előterjesztést. Javasolta annak elfogadását.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra a polgármester 2023. évi szabadság ütemezésének jóváhagyását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

5/2023. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Községi Önkormányzata Képviselő-testülete, Tóth Árpád polgármester 2023. évi szabadságának az alábbiak szerint hagyja jóvá:

2023. január	0 nap
2023. február	6 nap
2023. március	6 nap
2023. április	6 nap
2023. május	6 nap
2023. június	6 nap
2023. július	6 nap
2023. augusztus	6 nap
2023. szeptember	6 nap
2023. október	6 nap
2023. november	6 nap
2023. december	14 nap
Összesen:	74 nap

Felkéri Szunyogh István jegyzőt, hogy a szüksége intézkedéseket tegye meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth Árpád polgármester

Szunyogh István jegyző

3./ Tájékoztató a Várföldei Gondozási Központ 2023. évi költségvetéséről (írásban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester elmondta, hogy az anyagot minden képviselő megkapta. Ismertette az előterjesztés anyagát. Fontos, hogy a működési hozzájárulás mértéke nagymértékben függ a minimálbér emelkedésétől és a személyi térítési díjak összegétől. A térítési díj nagyságára a

képviselő-testület tesz javaslatot és azt Bucsuta Község képviselő-testülete fogja elfogadni. Javasolta a térítési díj emelését. Elmondta, hogy jelenleg Borsfáról hozzák az ebédet. Javasolta, hogy két kategóriát állapítsanak meg az öregségi nyugdíjminimum 5,5 szereséig és az felett.

Tóth Balázs Zoltán véleménye szerint a 200 eFt összegű jövedelemnél is legyen határ megállapítva.

A képviselők között beszélgetés alakult ki. Egységes álláspontjuk kialakult, miszerint három kategória legyen megállapítva. Az öregségi nyugdíjminimum 500 %-ig 600 Ft/adag, felette 800 Ft/adag és az öregségi nyugdíjminimum 700,1 %-a felett 1000 Ft/adag. A rászorulóknak pedig majd egyedi kérelmek alapján adnak majd kedvezményt, amennyiben arra szükség lenne.

Tóth Árpád polgármester ezzel a módszerrel mindenkinek körülbelül a jövedelmének 10 %-át kell fizetnie majd személyi térítési díjra. Javasolta a költségvetés elfogadását.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, a Várfölde Gondozási Központ 2023. évi költségvetésének elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

6/2023. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Várfölde Gondozási Központ (székhelye: 8891 Várfölde, Béke út 14.) 2023. évi költségvetését elfogadta.

Képviselő-testület javasolta, hogy az étkeztetés intézményi térítési díja az öregségi nyugdíjminimum 500 %-ig 600 Ft/adag, felette 800 Ft/adag és az öregségi nyugdíjminimum 700,1 %-a felett 1000 Ft/adag árban kerüljön megállapításra.

Határidő: 2023. december 31.

Felelős: Tóth Árpád polgármester

4./ Várfölde Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester elmondta, hogy az előterjesztés kiadásra került. Ismertette az előterjesztést. Elmondta, hogy a képviselői kérdések megválaszolásának segítésére Karakai Zoltán gazdálkodási főelőadó is jelen van és rendelkezésükre áll. Ismertette a 2023. évben tervezetten megvalósuló beruházásokat, pályázatokat. Kiemelte a belterületi vízrendezésre elnyert támogatást, valamint a szennyvíz beruházás elindulását. Elmondta, hogy nincsen benne a költségvetésben, de a kamerarendszert is ki szeretnék építeni ebben az évben annak a költsége 600 eFt. A korábbi szolgáltatóval felmondták a szerződést és ezért szükséges új rendszer kiépítése. A hiányt körülbelül 3 millió Ft összegben tervezték meg. Ez véleményük szerint a leg pesszimistább költségvetés. Bízunk benne, hogy a gáz ár emelkedést és a minimálbér emelkedést kompenzálják, vagy az önkormányzatok pályázhatnak

kompenzációra. Tájékoztatta a képviselőket, hogy a külterületi út pályázat támogatásának 50 %-át decemberben megkapták. A tegnapi napon voltak a Kincstárban a belterületi csapadékvíz elvezetés pályázattal kapcsolatban. Elmondta, hogy nagyon szoros lesz a megvalósítás, mert még most sem rendelkeznek jogerős vízjogi engedéllyel az építéshez. Több projektnél is hasonló problémák vannak. A tervező elkészítette a dokumentációt. A tervek engedélyeztetése körülbelül 2 hónap. Az utolsó számlát december 31.napig kell kiállítani a projektben ahhoz, hogy elszámolható legyen az uniós támogatásból. A kivitelezéshez a csatornázásnak be kell fejeződnie és ez addig meg is fog történni várhatóan. Bizik benne, hogy a START közmunkaprogramjuk el tud indulni, ahhoz külön kérelmet kellett benyújtaniuk.

Tóth Árpád polgármester kérte, hogy a képviselő-testület hozzon határozatot a háziorvosi szolgálathoz fizetendő hozzájárulás elfogadásáról. Feltette szavazásra a hozzájárulás vállalását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

7/2023. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Háziorvosi szolgálat 2023. évi működéséhez szükséges támogatás lakosságszám arányában biztosítja.

Határidő: 2023. december 31.

Felelős: Tóth Árpád polgármester

Szunyogh István elmondta, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján az önkormányzatnak vizsgálnia kell, hogy adósságot keletkeztető ügyletet tervez-e a következő három évben. Erről határoznia kell a képviselő-testületnek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, hogy az önkormányzat tervez-e adósságot keletkeztető ügyletet a következő három évben.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

8/2023. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról (továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (1) – (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

	Ft		
	2024.	2025.	2026.
Helyi adó bevételek	800.000	900.000	950.000
Önkormányzati vagyon értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	0

Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	10.000	10.000	10.000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen:	810.000	910.000	960.000
Tőketörlesztés	0	0	0
-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Hiteldíj fizetés	0	0	0
-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Fizetési kötelezettségek összesen:	0	0	0

Határidő: költségvetési javaslat elfogadásával egyidejűleg

Felelős: Tóth Árpád polgármester

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra Várfölde Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetésének elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

1/2023. (III. 3.) rendelet

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2023. (III. 3.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

Lásd: melléklet.

5./ A 2023. évi közbeszerzési terv jóváhagyása

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester elmondta, hogy a költségvetés tárgyalásakor már látható volt, hogy az önkormányzat 2023. évben nem tervez olyan beruházást ami a közbeszerzési törvény hatálya alá esne. Ezért javasolta, hogy tervet se készítsen az önkormányzat. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, a közbeszerzési terv készítés elutasítását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta

9/2023. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy Várfölde Község Önkormányzata 2023. évben nem tervez közbeszerzési eljárást, ezért közbeszerzési tervet sem készít.

Határidő: 2023. március 31.

Felelős: Tóth Árpád polgármester

6./ A közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadása (írásban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester ismertette az előterjesztést. Elmondta, hogy a terv Kalamár Sándorné közművelődési szakemberrel egyeztetve készült. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők az előterjesztéssel egyetértettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta

10/2023. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete, Várfölde Község Önkormányzata közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási tervet a melléklet szerinti tartalommal elfogadta.

Határidő: 2023. március 1.

Felelős: Tóth Árpád polgármester

7./ Egyebek

- **Tóth Árpád** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy az EFOP pályázat záró ellenőrzése tart. Az önkormányzat ebből kapta a ping pong asztalt, a csocsót, Tabletet sátrat.
- **Tóth Árpád** polgármester elmondta, hogy kapott meghívót a Vízmű közgyűlésre. Az önkormányzat ismételten megreklamálta a kimutatott tartozásukat.
- **Tóth Árpád** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy a Kormányablak busz tavasszal már nem fog bejönni a településre, mert nem volt kihasználva az ügyfél fogadási idő.

Miután egyéb hozzászólás, észrevétel, javaslat nem volt a polgármester 14.20 órakor az ülést bezárta.

K.m.f.


Tóth Árpád
polgármester




Szunyogh István
jegyző

Várfölde Község Polgármestere
8891 Várfölde, Ady u. 1.

MEGHÍVÓ

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2023. február 14-én (kedd) 13.00 órakor nyílt ülést tart.

Helye: Várföldei Önkormányzati Hivatal épülete

Napirend:

- 1./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról (szóban)
Előadó: Kósa Milán ügyrendi bizottság elnöke
- 2./ A polgármester 2023. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 3./ Tájékoztató a Várföldei Gondozási Központ 2023. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 4./ Várfölde Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 5./ A 2023. évi közbeszerzési terv jóváhagyása
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 6./ A közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 7./ Egyebek

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Várfölde, 2023. február 9.




Tóth Árpád
polgármester



Jelenléti ív

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2023. február 14-én tartott nyílt ülésről

Tóth Árpád	polgármester	
Simon István	alpolgármester	
Kósa Milán	képviselő	
Tóth Balázs Zoltán	képviselő	
Domján Ervin	képviselő	

Tanácskozási joggal meghívottak:

Szunyogh István	jegyző	
KARAKAI ZOLTÁN	GAZD. FÜCSA	

2. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 14-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 14-i ülésére

Tárgy: A polgármester 2022. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. § rendelkezése alapján a főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult.

A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.

Tóth Árpád polgármester 2022. évről 35 nap szabadságot hozott át az idei évre, 2023. évre 74nap szabadság illeti meg.

A szabadság ütemezése:

2023. január	0 nap
2023. február	6 nap
2023. március	6 nap
2023. április	6 nap
2023. május	6 nap
2023. június	6 nap
2023. július	6 nap
2023. augusztus	6 nap
2023. szeptember	6 nap
2023. október	6 nap
2023. november	6 nap
2023. december	14 nap
Összesen:	74 nap

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy hagyja jóvá Tóth Árpád polgármester 2023. évi szabadságának ütemezését.

A fentiek alapján a következő határozati javaslatot terjesztem elő a képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

.../2023. (II. ...) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Községi Önkormányzata Képviselő-testülete, Tóth Árpád polgármester 2023. évi szabadságának az alábbiak szerint hagyja jóvá:

2023. január	0 nap
2023. február	6 nap
2023. március	6 nap
2023. április	6 nap
2023. május	6 nap
2023. június	6 nap
2023. július	6 nap
2023. augusztus	6 nap
2023. szeptember	6 nap
2023. október	6 nap
2023. november	6 nap
2023. december	14 nap
Összesen:	74 nap

Felkéri Szunyogh István jegyzőt, hogy a szüksége intézkedéseket tegye meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth Árpád polgármester

Szunyogh István jegyző

Várfölde, 2023. február 9.



Tóth Árpád
polgármester

3. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 14-i ülésére

**Szöveges előterjesztés
a Szociális Szolgáltató Társulás 2023. évi költségvetéséhez**

A 2023. évi költségvetés az érintett önkormányzatok és az intézményvezető által szolgáltatott adatokból, illetve a rendelkezésünkre álló adatokból, információkból került összeállításra.

- 2023. évben a normatívák összege a következő: házi segítségnyújtás: 602 080 Ft/fő(2022-ben 495 480 forint), szociális étkeztetés: 81 190 Ft/fő (2022-ben 74 590 ft), nappali szociális ellátás: 423 940 Ft/fő (2022-ben 338 440 forint). A normatívák összege az elmúlt évihez képest mindhárom ellátáson emelkedett.
- A minimálbér emelése miatti bérkompenzációról nincs információk.
- A közös dologi költségek, melyek a gesztor településen merülnek fel Kucséber József polgármester úrral és Holczmüller Renáta intézményvezetővel egyeztetve az elmúlt év tényadatait figyelembevéve kerültek megtervezésre, az alábbiak szerint

	Forint
<i>Üzemeltetési anyagok (irodaszer, munkaruha, egyéb)</i>	2 340 000
<i>Telefon szolgáltatások</i>	120 000
<i>Szolgáltatási kiadások (munka- és tűzvédelem, foglalkozás-eü. díja, biztosítás, posta, bankköltség, tanfolyam, egyéb)</i>	1 588 000
<i>AFA</i>	744 120
<i>Nagy értékű tárgyi eszközök</i>	317 500
<i>Szakmai szolgáltatások</i>	200 000
<i>Szakmai anyagok</i>	50 000
Összesen:	5 359 620

A 2023. évben a betervezett közös dologi kiadás összesen bruttó 5 359 620 Ft. A dologi költségek között szereplő nagy értékű tárgyi eszköz egy fénymásoló beszerzése, mely már az elmúlt évben is szerepelt a költségvetésben de nem teljesült. A közös dologi költségek a 2022. évi tényadatok figyelembevételével kerültek tervezésre.

A közös költségekhez még az intézményvezető, a helyettes vezető gondozónő bére és 1 fő 8 órás adminisztrátor bére és járulécai, béren kívüli juttatásai valamint a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak megbízási díja jön hozzá

Telephely	Nappali ell.	Házi seg.	Mb díj	Jár, caf	Úti ktg	Összesen
Bánokszentgyörgy	923184	464832	90000	194397	81000	1753413
Bázakerettye	820608	413184	80000	172797	72000	1558589
Bucsuta	1436064	723072	140000	302395	126000	2727531
Kiscsehi	718032	361536	70000	151197	63000	1363765
Lasztonya	205152	103296	20000	43199	18000	389647
Lispezentadorján	718032	351536	70000	151197	63000	1353765
Maróc	307728	154944	30000	64799	27000	584471
Oltárc	307728	154944	30000	64799	27000	584471
Pusztamagyaród	1538640	774720	150000	323994	135000	2922354
Szentlisló	1436064	723072	140000	302395	126000	2727531

Tótszerdahely	820608	413184	80000	172797	72000	1558589
Várfölde	1025760	516480	100000	215996	90000	1948236
ÖSSZESEN:	10 257 600	5 164 800	1 000 000	2 159 962	900 000	19 482 362

Vezető bérköltése és járulékai: 7 002 384 forint

Adminisztrátor bérköltése és járulékai: 4 588 704 forint

Vezető gondozónő bérköltése és járulékai: 5 836 224 forint

2022. évben közös költségként megtervezett személyi jellegű kiadás: 17 427 312 Ft. A személyi jellegű kiadások tartalmazzák a két vezető bérét, annak járulékait, a cafetéria juttatást itt is beépítettük a munkabérbe.

A kiadott anyag tartalmazza az intézményvezető bérének eltérítésének javaslatát, hogy a rá háruló felelősség a bérben is kifejezésre kerüljön. A javasolt eltérítés mértéke 20 %. Kiküldetésre és munkába járásra 900 000 forinttal terveztünk. A kiküldetés tartalmazza a vezetők kötelező továbbképzésének útiköltségét is. Ezen kívül tervezésre került a dolgozóknak egyszeri 23 200 Ft összegű ajándékutalvány. A bankszámla hozzájárulás 1000 Ft/hó összegben lett megtervezve.

• **Településenként a személyi jellegű kiadások között pluszként jelentkező tételek:**

1. 2023. évben a 296 400 Ft összegű szakmai minimálbérrel kerültek megtervezésre a munkabérek.
2. A minimálbér emelése az alábbi plusz kiadásokat jelenti éves szinten az Önkormányzatok számára:

Telephely	Dolg. száma	Változás
Bánokszentgyörgy	3 fő	1 480 752
Bázakerettye	2,5 fő	1 233 960
Bucsuta	3,25 fő	1 604 148
Kiscsehi	2 fő	987 168
Lasztonya	0,75 fő	370 188
Lispezsentadorján	2 fő	987 168
Maróc	1 fő	493 584
Oltárc	1 fő	493 584
Pusztamagyaród	2,75 fő	1 357 356
Szentlisló	2,75 fő	1 375 356
Tótszerdahely	2 fő	987 168
Várfölde	2 fő	987 168
Összesen:		12 781 659

3. Adataink szerint 2023. évben jubileumi jutalomra 1 fő jogosult.
4. Dolgozók közül várhatóan 2023. évben 1 fő fog nyugdíjba vonulni.
5. Az intézményvezető és az adminisztrátor személyi jellegű kifizetéseinek ráosztott költsége a nappali ellátáson szerepel, a vezető gondozónő személyi jellegű kifizetéseinek ráosztott költsége a házi segítségnyújtáson szerepel.

- **A dologi kiadásokról:**

A dologi kiadásokat településenként a vásárolt élelmezés határozza meg. Az alábbi táblában a szolgáltatókkal egyeztetett adagárakkal számolva és a térítési díjak átlagban 20%-os emelésével számolva látható az Önkormányzatok étkeztetéshez pluszban hozzáadandó támogatása, mely jelentős részét képezi a kimutatott működési hozzájárulásoknak. A térítési díjak ennek nagyobb arányú emelése estén a működési

	Állami támogatás	Étkezések száma	Tervezett tér. díj átlag	Térítési díjbevételek	Összes bevétel	Adagár	Összes kiadás	Különbözet
Bánokszentgyörgy	2 516 890	7 719	840	6 483 960	9 000 850	1 500	11 578 500	-2 577 650
Bázakerettye	2 029 750	6 225	900	5 602 500	7 632 250	1 500	9 337 500	-1 705 250
Bucsuta	1 948 560	5 976	600	3 585 600	5 534 160	1 020	6 095 520	-561 360
Kiscsehi	893 090	2 739	600	1 643 400	2 536 490	1 500	4 108 500	-1 572 010
Lispezentadorján	893 090	2 739	780	2 136 420	3 029 510	1 500	4 108 500	-1 078 990
Maróc	487 140	1 494	600	896 400	1 383 540	1 500	2 241 000	-857 460
Oltárc	1 217 850	3 735	650	2 427 750	3 645 600	1 400	5 229 000	-1 583 400
Pusztamagyaród	3 004 030	9 213	700	6 449 100	9 453 130	1 500	13 819 500	-4 366 370
Szentlisló	2 598 080	7 968	700	5 577 600	8 175 680	1 400	11 155 200	-2 979 520
Tótszerdahely	4 546 640	13 944	690	9 621 360	14 168 000	990	13 804 560	363 440
Várfölde	2 435 700	7 470	600	4 482 000	6 917 700	1 400	10 458 000	-3 540 300
Összesen	22 570 820	69 222		48 906 090	71 476 910		91 935 780	-20 458 870

hozzájárulás csökkenthető.

Amely önkormányzat jelezte egyéni igényét azt a kérése szerint került betervezésre, a többi önkormányzat esetében a költségvetés a 2022. évi teljesítés alapján került megtervezésre.

Cafetéria:

Minden dolgozó részére a cafeteria helyett 180 000 Ft/fő munkáltatói döntésen alapuló illetmény és járulékai be lettek építve a munkabérbe. (2022-ben ez 150 000 Ft/fő/év volt) Ezen kívül egyszeri 23 200 Ft összegű ajándékutalvány lett tervezve a dolgozók részére. Ezen juttatások adható kategóriába tartoznak. Természetesen csak akkor kerül kifizetésre, amennyiben a fenntartó önkormányzat úgy fogadja el költségvetését, hogy a juttatás benne van. Amennyiben nem úgy a fizetendő hozzájárulása is módosul.

- **A közös költségek felosztása:**

A költségek felosztása az állami támogatás aránya szerint történik. Ennek oka, hogy ez a fajta felosztás tükrözi a végzett munkát egy adott telephelyen.

- **Egyéb:**

1. A költségvetés összeállításakor rendelkezésre álltak a 2022. évi tény ellátotti létszámok.
2. A térítési díj bevételek, valamint a vásárolt élelmezés kiadásai a 2022. évi normatíva igénylés alapján lettek betervezve. (249 ellátási nap)
3. A Társulás működésére átadandó összeg szerepel az Önkormányzat által átadandó működési hozzájárulásban.
4. A 2022. évi bevételek között szerepel az év végén a NAV által visszafizetett ÁFA (2 016 998), ami az állami támogatás arányában lett felosztva.
5. Előfordulhat, hogy az anyagban a fenntartó önkormányzatok esetleg hibát találnak, vagy olyan igényük merült/merül fel, amit érvényesíteni akarnak. Kérem, jelezzék azt, és amennyiben lehetséges helyesbítsük az anyagot.
6. Amennyiben bármelyik önkormányzat könyvelési adatokat szeretne kapni, illetve azokba betekinteni, kérjük, jelezze számunkra, hogy kérésüknek eleget tudjunk tenni.

Mellékletek:

- költségvetés.

Bánokszentgyörgy, 2022. január 19.

Kucséber József sk.
polgármester

Szunyogh István sk.
jegyző

Bucutai Szolgáltató Társulás
Várfulde Telephely

Adatok Ft-ban

2021. évi kiadások és bevételek alakulása				
Bevételek	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szociális ellátás	Összesen
Állami támogatás tényleges (B113)	1 486 440	2 237 700	6 768 800	10 492 940
2021. évi állami támogatás elszám. (B116)	0	145 992	325 500	471 492
Ágazati pótlék (B1131)	0	0	1 217 555	1 217 555
Bérekompensáció (B111)	426 400	178 200	1 710 000	2 314 600
Minimálbér emelkedés miatti kompenzáció	0	0	0	0
ÁFA visszatérülés (B407)	0	201 700	0	201 700
Térítési díj (B405,406)	0	2 951 185	0	2 951 185
Működési hozzájárulás	0	0	946 709	946 709
2021. évi pénzmaradvány	0	0	904 316	904 316
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 912 840	5 714 777	11 872 880	19 500 497
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 066 288	6 976 039	9 160 763	20 203 090

Adatok Ft-ban

2022. évi elszámolás	
Bevétel	19 500 497
Kiadás	20 203 090
2022. évi alulfinanszírozás	-702 593
2022. évi túlf finanszírozás	0
2022. évi finanszírozás:	-702 593

Adatok Ft-ban

2023. évi bevételek alakulása				
Bevételek	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szociális ellátás	Összesen
Állami támogatás 2022. októberi igény	1 806 240	2 435 700	8 478 800	12 720 740
2022. évi állami támogatás elszám. (B116)	0	74 590	338 440	413 030
Összevont ágazatpótlék	581 724	0	630 540	1 212 264
Térítési díj	0	4 482 000	0	4 482 000
Működési hozzájárulás	0	0	6 441 043	6 441 043
2022. évi korrigált pénzmaradvány elszámolás	0	0	-702 593	-702 593
Kiegészítő állami támogatás (bérekompensáció)	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 387 964	6 992 290	15 186 230	24 566 484

Adatok Ft-ban

2023-ban ténylegesen átadandó működési hozzájárulás	
2023. évi ténylegesen átadandó műk. hozzájárulás:	6 441 043
Havonta átadandó működési hozzájárulás:	536 754

Rögzített költségek: A rögzített költségek az állami támogatás arányában lettek felosztva a telephelyek között. Személyi juttatásként a két vezető, adminisztrátor bére és járuléka. Minden dolgozó részére egyszeri ajándékutalvány tervezve lett (23 200 forint), valamint 12 000 Ft folyószámla hozzájárulás. Beföldi kiküldetésre, utiköltségre 900 000 forintot tervezünk, egyéb közös költségekre, fenntartási kiadásra 5 359 620 forintot, mely tartalmazza a tűzvédelmi és munkavédelmi kiadásokat, postai díjakat, szakértői díjat, a fogl. ell. szolgáltatás díját, biztosítási díjat, számlavezetési díjat, nyomtatvány, irodaszer, egyéni védőeszköz költségeit.

Bevételek: a bevételek tervezésénél a költségvetési törvényben szereplő normatíva összegekkel és a 2023. évi tervezett ellátotti létszámokkal számoltunk. Elszámolásra került a 2022. évre járó pótlólagos állami támogatás és a 2022. évi pénzügyi felosztása is. A térítési díj a 2023. évi leigényelt normatíva figyelembevételével 249 ellátási nap/30 fő, 7 470 adaggal lett tervezve 600 forintos (20 %-os emeléssel) térítési díjjal.

Kiadások: a személyi jellegű kiadásoknál figyelembe vettük a minimálbér emelkedését. A dolgozók létszáma 2 fő, 8 árdában. A dologi kiadások a 2022. évi tény adatok alapján kerültek tervezésre.

A vásárolt élelmiszer szintén a leigényelt normatíva alapján került meghatározásra.(7 470) 1 400 forintos áron. Munkaruha 30 000 forint/fő lett tervezve. A kiadások között szerepel 2 222 000 forint közüzemi díj.

Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás-Várfülde Telephely
2023. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szoc ellátás	Összesen
1	Törvény szerinti ill. munkabérek K1101	3 952 800	0	3 952 800	7 905 600
2	Törvény sz. rászott ill. munkabérek K1101	516 480	0	1 025 760	1 542 240
3	Normatív jutalmak K1102	0	0	0	0
4	Normatív jutalmak K1102	0	0	0	0
5	Béren kívüli juttatások K1107	0	0	46 400	46 400
6	Béren kívüli rászott juttatások K1107	0	0	6 960	6 960
7	Közlekedési költségterítés K1109	0	0	0	0
8	Közlekedési költségterítés rászott K1109	0	0	90 000	90 000
9	Egyéb költségterítések K1110	0	0	24 000	24 000
10	Egyéb költségterítések rászott K1110	0	0	3 600	3 600
11	Egyéb személyi juttatások K1113	0	0	60 000	60 000
12	Egyéb személyi juttatások rászott K1113	0	0	6 000	6 000
13	Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	4 469 280	0	5 215 520	9 684 800
14	Egyéb külső személyi juttatások K123	0	0	100 000	100 000
15	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK K1	4 469 280	0	5 315 520	9 784 800
16	Munkaadókat terhelő járulékok K2	513 864	0	530 564	1 044 428
17	Munkaadókat terhelő rászott járulékok K2	0	0	215 996	215 996
18	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK	513 864	0	746 560	1 260 424
19	Szakmai anyagok beszerzése K311	0	0	5 000	5 000
20	Üzemeltetési anyagok beszerzése K312	0	0	240 000	240 000
21	Üzemeltetési anyagok beszerzése ráo K312	0	0	234 000	234 000
22	KÉSZLETBESZERZÉS K31	0	0	479 000	479 000
23	Egyéb kommunikációs szolgáltatások K322	0	0	12 000	12 000
24	KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK	0	0	12 000	12 000
25	Közüzemi díjak K331	0	0	1 750 000	1 750 000
26	Vásárolt élelmezés K332	0	8 234 646	0	8 234 646
27	Bérelti és lízingdíjak K333	0	0	0	0
28	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások K334	0	0	0	0
29	Szakmai tevékenységet segítő szolg K336	0	0	0	0
30	Szakmai tev. segítő szolg rászott K336	0	0	20 000	20 000
31	Egyéb szolgáltatások K337	0	0	0	0
32	Egyéb szolgáltatások rászott K337	0	0	158 800	158 800
33	SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK K33	0	8 234 646	1 928 800	10 163 446
34	Működési c. előzetesen felsz. ÁFA K351	0	2 223 352	537 300	2 760 652
35	Működési c. előzetesen felsz. ÁFA ráo K351	0	0	74 412	74 412
36	Vásárolt élelmezés ÁFA K351	0	0	0	0
37	KÜLÖNFÉLELE BEF. ÉS E. DOL. KIAD. K3	0	2 223 352	611 712	2 835 064
38	Informatikai eszközök beszerzése K63	0	0	25 000	25 000
39	Tárgyi eszköz beszerzés K64	0	0	0	0
40	Áfa K67	0	0	6 750	6 750
41	DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN K3	0	10 457 998	3 063 262	13 521 260
42					0
43					0
44	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:	4 983 144	10 457 998	9 125 342	24 566 484

4. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 14-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 14-i ülésére

Tárgy: Várfölde Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Általános indokolás

Tisztelt Képviselőtestület!

Várfölde Község Önkormányzata elkészítette 2023. évi költségvetésének számszaki bemutatását. Amikor a költségvetésünket az idei évre meghatároztuk, figyelembe vettük a helyi önkormányzatok állami támogatásának jogcímeit és fajlagos összegeit. Az Önkormányzat 2023. évi bevételi és kiadási fő összegét 158 397 490 forintban állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei:

Önkormányzat jogalkotás (011130) kormányzati funkció (100 Ft) bevételei között 100 Ft kamat bevétellel 160 000 forint kamatmentes kölcsön visszafizetésével számoltunk.

Helyi adók (900020) kormányzati funkció (810 000 Ft) a helyi adók kerültek tervezésre. Ezen belül: iparüzési adó 800 000 forint. A késedelmi pótlékból, bírságból 10 000 forint bevételre számítottunk. A tervezésnél figyelembe vettük a törvényi előírásokat.

Önkormányzatok és társulások elszámolásai (018010) kormányzati funkció (28 721 079 Ft) a központi állami támogatások kerülnek elszámolásra. Általános támogatásként a zöldterület kezelésre, temető fenntartásra, közvilágításra, egyéb önkormányzati feladatokra, polgármesteri illetmény támogatására kapott az Önkormányzat állami támogatást. Ezen a kormányzati funkció szerepel még az önkormányzat által kifizetett segélyekre kapott szociális támogatás, a szünidői gyermekétkeztetésre kapott támogatás, a falugondnoki szolgálat működéséhez kapott támogatás (5 698 260 Ft), ágazati pótlék. Kulturális tevékenység támogatására 2 863 925 forintot kap az Önkormányzat.

Zöldterület kezelés (066010) kormányzati funkció (50 000 Ft) a nyújtott szolgáltatások után beszedett díjak szerepelnek.

Közutak, hidak fenntartása (045160) kormányzati funkció (24 025 859 Ft) a folyamatban lévő külterület földutak felújítására kapott támogatás második részlete szerepel. A program 95 %-os támogatottságú, a biztosított önrész 3 114 053 forint.

Önkormányzati vagyongazdálkodás (013350) kormányzati funkció (9 736 000 Ft) a közvetített szolgáltatások után beszedett díjak szerepelnek, a Gondozási Központ áram és gázköltségének tovább számlázásából (2 746 000 forint, valamint a Volkswagen falugondnoki busz eladásából tervezett 6 990 000 forint).

Finanszírozás (018030) kormányzati funkció (27 440 400 Ft) a 2022 évi korrigált pénzmaradvány szerepel.

START kormányzati funkció (041237): kormányzati funkció (10 893 637 Ft) szerepel a 2022. és 2023. évi közfoglalkoztatásban résztvevők bér és járuléktámogatása valamint a márciusban induló ráépülő program dologi kiadásainak támogatása. 100 %-ban támogatott program.

Ár és belvízvédelem (047410) kormányzati funkció (52 905 148 Ft) a folyamatban lévő belvízrendezésre felújítására kapott támogatás szerepel. A program 100 %-os támogatottságú.

Az önkormányzat kiadásai:

Önkormányzati jogalkotás (011130) kormányzati funkció szerepel a polgármester tiszteletdíja, költségtérítése, cafeteria juttatása (7 488 000 Ft) és az ezt terhelő járulékok. A polgármester tiszteletdíjához 3 443 155 forint bértámogatást biztosít az állam. A dologi kiadások soron szerepel a posta költség, az esetleges felmerülő jogi segítségnyújtás, a munkavédelmi, tűzvédelmi feladatok ellátása, amit Malekovics János lát el, ráécsálóírtás díja, kéményseprés, telefon, internet költségei, ESET biztonsági szoftver (194 000 Ft) számlavezetési díjak.

Adók, díjak, egyéb befizetésnél a vagyonszociális díja van megtervezve, 200 000 forint. Tagdíjat fizetünk a kistérségi társulásnak, TÖOSZ-nak, Zala Zöld Szíve Egyesületnek. Civil szervezetk támogatására 100 000 forintot terveztünk.

Közvilágítás (064010) kiadásunk (551 766 Ft) az éves mértékadó fogyasztás és a megkötött, 2022. 01.01-én életbelépett szerződésben meghatározott ár alapján lett számolva. Lámpatestek karbantartásra az elmúlt év kiadása alapján terveztünk szolgáltatási díjat. Összeségében a közvilágításra kapott alap normatíva fedezi a megemelkedett energia árakat **A kapott támogatás 1 641 091 forint, az áramdíj 425 831 forint.**

Köztetető (013320) kormányzati funkció (553 060 Ft) a rezsi költség és a szemétszállítás díja van tervezve, üzemeltetési anyagokra 310 000 forint.

A START kormányzati funkció (041237) a 2022. évről áthúzódó programok bérköltsége (5 fő), valamint a 2023. évi tervezett mezőgazdasági program bérköltsége (5 fő) és dologi kiadásai szerepelnek. (munkaruha, üzemeltetési anyagok, magok, kemikália, egyéb anyagok) A 2023 évi program 100 %-ban támogatott.

Zöldterület kezelés (066010) kormányzati funkció (4 785 144 Ft) 1 fő karbantartó bére lett tervezve 296 400 Ft/hó összeggel, ez összességében 4 258 744 forint. 1 fő dolgozó részére 25 éves jubileumi jutalom lett tervezve. Dologi kiadásként üzemeltetési anyagok beszerzésével és biztosítási díjakkal számoltunk.

Intézmény finanszírozás (018030) kormányzati funkció (8 425 039 forint) az átadott működési támogatások szerepelnek az alábbiak szerint:

Bánokszentgyörgy Háziorvosi Szolgálat: 1 114 438 Ft

Közös Önkormányzati Hivatal: 644 558 Ft

Gondozási Központ saját támogatás: 6 441 043 Ft

Dél-Zala Murahíd Társulás: 125 000 Ft

BURSA ösztöndíj 2 fő: 100 000 Ft

Város és községgazdálkodás (066020) kormányzati funkció (311 150 Ft) üzemeltetési és szolgáltatási kiadásokkal.

Háziorvosi ügyeleti ellátás (072112) kormányzati funkció (672 720 Ft) a háziorvosi hétközi és hétvégi ügyeleti ellátást lebonyolító cég díját terveztük meg.

Fogorvosi alapellátás (072311) kormányzati funkción (25 000 Ft) a nagykanizsai fogorvosi ügyletnek átadott támogatás szerepel.

Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (104037) kormányzati funkción (488 950 Ft) a szünidői gyermekétkeztetés adagjaival számoltunk. Tervezés a vásárolt élelmezés soron történt. 350 adag, 1400 forintos adagárral számolva. Az állami normatíva 570 Ft/adag. **A kapott állami támogatás 220 590 forint, a kiadás 488 950 forint.**

Közművelődési intézmény működtetése (082092) kormányzati funkción (2 538 442 Ft) tervezésre került egész évre 1 fő 2 órás közművelődési szakember alkalmazása 69 450 Ft/hó munkabérral és járulékaival és közlekedési költségtérítéssel.(60 000 Ft). Az üzemeltetési anyagok illetve a szolgáltatási díjak tervezésénél az előző évi kiadásokat vettük figyelembe. Szolgáltatási díjat 350 000 forintot terveztünk a kosárfonó szakkör vezetőjének Ez a szakfeladat tartalmazza az Önkormányzati rendezvények kiadásait (Falunap, Öregek napja, Mikulás, Farsang, szakkörök). Az Önkormányzat a közművelődési intézmény működéséhez és **kulturális feladatok ellátásához összesen 2 863 925 forint állami támogatást kap .**

Könyvtár (082044) kormányzati funkción (2 571 043 Ft) tervezésre került 1 fő könyvtáros heti 5 óra alkalmazásban 27 000 forinttal és járulékaival. Könyvbeszerzésre 180 000 forint lett tervezve. A közüzemi díjak az érvényben lévő szerződéses árak és az éves lekötött mennyiség alapján lettek számolva. Villamos energiára nettó 32 160 forintot terveztünk. Gáz energiára szintén az érvényben lévő szerződéses árak és az éves lekötött mennyiség alapján nettó 1 609 000 forintot terveztünk, ez az előző évhez képest 699 %-os emelkedés.

Falugondnoki szolgálat (107055) kormányzati funkción (6 101 760 Ft) tervezésre került a szolgálat működtetéséhez szükséges 1 fő munkabére (346 000 Ft/hó) és járuléka, a kisbusz fenntartásához szükséges anyagok, karbantartási költségek. Az üzemanyag felhasználást 20%-os emeléssel számoltuk. **A szolgálat működését 93%-ban fedezi a feladatra kapott állami támogatás.**

Közutak, hidak (045160) kormányzati funkción (51 165 772 Ft) a bevételi oldalon említett külterület földutak felújítása projekt kiadásai szerepelnek. Tervezési költség, műszaki ellenőr költsége, projektmenedzsment költsége, kivitelezés költsége. A pályázati támogatás 26 899 109 forint. **A pályázathoz biztosított önrész 3 114 053 forint..**

Egyéb szociális ellátások (107060) kormányzati funkción (1 255 650 Ft) a testület által megállapított települési segélyekkel terveztünk. Lakásfenntartási támogatás 25 000 forint/hó, gyógyszer támogatás, eseti segély 200 000 forint/év, valamint üzemeltetési anyagként a 2022. évi szociális tüzifa támogatás kiadásai szerepelnek.

Idősek nappali ellátása ÖNO (102031) kormányzati funkción (2 754 043 Ft) a működtetéshez szükséges rezszi kiadások szerepelnek.(áram, gáz). A közüzemi díjak az érvényben lévő szerződéses árak és az éves lekötött mennyiség alapján lettek számolva. Villamos energiára nettó 134 160 forintot terveztünk. Gáz energiára szintén az érvényben lévő szerződéses árak és az éves lekötött mennyiség alapján nettó 2 028 000 forintot terveztünk, ez az előző évhez képest nettó 1 765 396 forint emelkedés.

Egyéb szabadidős szolgáltatások (086090) kormányzati funkción (210 000 Ft) szolgáltatási díjat számoltunk a vízkészlet hozzájárulási adóra.

Ár és belvízvédelem (047410) kormányzati funkción (52 905 148 Ft) a belvízrendezési pályázat szolgáltatási és felújítási költségei szerepelnek.

Fejezeti általános tartalék (900070) 2 282 486 forint összegben került megtervezésre, az előre nem látható feladatok esetleges finanszírozásához, képzése kötelező.

Összeségében a 2023.évi költségvetés a tervezett kiadások mellett 3 815 267 forint hiánnyal került tervezésre. A minimálbér emelkedése 987 168 forint többlet kiadást jelent. Az energiaárak emelkedése miatt nettó 3 170 207 forint többlet kiadás keletkezett. Plusz kiadást tesz ki a külterületi földút pályázathoz biztosított 3 114 053 forint önrész.

A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelését, a soros lépésekből adódó illetménynövekedéssel számoltunk. Az elmúlt évekhez képest nem számolhattunk a minimálbér emelkedése miatti, állam által biztosított bérkompenzációval, ami jelentősen növelte kiadásainkat. Az infláció hatását érvényesítettük a bevételek és a kiadások tekintetében is. Az energiaárak drasztikus emelkedése, főleg a gázenergia emelkedése szintén nehezítette az idei kiadásaink tervezését. Intézményeink fenntartása (ÖNO, könyvtár) emiatt az év során veszélybe kerülhet, illetve az Önkormányzat fizetéseképtelenségéhez vezethet. A működéshez szükséges kiadásokat teljes körűen igyekeztünk megtervezni, a takarékos gazdálkodással és a forráshiány sikeres megpályázásával várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradnunk. Cél az önkormányzat fizetőképességének megőrzése, az intézmények működtetésének biztosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023.évi költségvetési tervet szíveskedjenek megtárgyalni és javaslataikat megtenni.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegeit tartalmazza.

A 3. §-hoz

A költségvetés részletezését tartalmazza.

A 4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

Az 5. §-hoz

Az előirányzatok módosításának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz és a 7. §-hoz

A gazdálkodás szabályait és a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését tartalmazza.

A 8. §-hoz

A rendelet hatályba léptető rendelkezéseit tartalmazza.

Várfölde, 2023. február 9.




Tóth Árpád
polgármester

Bánokszentgyörgyi Háziorvosi szolgálat hozzájárulása
2023. évben

Háziorvosi szolgálat 2023. évi: tervezett bevétele: 18.752.400 Ft
tervezett kiadása: 28.883.659 Ft
Önkormányzati támogatás: 10.131.259 Ft

Önkormányzati támogatás településenkénti megosztása:

Település megnevezése	2022. január 1-jei lakosság (fő)	Megoszlás %-ban	Önkormányzati támogatás összege (Ft)
Bánokszentgyörgy	610	35	3.545.941
Borsfa	703	40	4.052.504
Oltárc	251	14	1.418.376
Várfölde	200	11	1.114.438
Összesen:	1.764	100	10.131.259

Bánokszentgyörgyi Háziorvosi szolgálat 2023. évi kiadásai és bevételei

KIADÁSOK:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Törvényszerinti munkabérek, illetmények	5 598 384
Közlekedési költségtérítés	20 160
Egyéb költségtérítés	12 000
Szociális hozzájárulási adó	729 350
Szakmai anyagok beszerzése	80 783
Üzemeltetési anyagok beszerzése	465 721
Informatika szolgáltatások igénybevétele	76 376
Egyéb kommunikációs szolg. igénybevétele	61 676
Áramdíj	124 870
Gázdíj	2 105 962
Vízdíj	14 046
Egyéb szolgáltatások	18 608 123
ebből: helyettesítő orvos díja	18 000 000
ebből: egyéb szolgáltatások (programok díja, biztosítás, posta költség, eszközök sterilizálásának díja)	608 123
Kiküldetések kiadásai	31 068
Általános forgalmi adó	955 140
KIADÁSOK ÖSSZESEN	28 883 659

BEVÉTELEK:

Megnevezés	Összeg (Ft)
NEAK támogatás	18 752 400
Önkormányzati támogatások	10 131 259
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	28 883 659

Hatásvizsgálati lap

Várfölde Község Önkormányzata az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással bírnak. A 2023. év önkormányzati gazdálkodását határozza meg a rendelt.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai jelentősek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete a költségvetés elfogadásának hiányában a hatályos jogszabályoknak nem felelne meg a gazdálkodása.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bánokszentgyörgy, 2023. február 9.



TERVEZET

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testületének ... önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Várfölde Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 130 957 090 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 157 295 098 Ft költségvetési kiadással,
- c) 26 338 008 Ft költségvetési hiánnyal,
- d) 13 224 378 Ft ebből működési hiánnyal,
- e) 13 113 630 Ft felhalmozási hiánnyal állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

(7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 2 000 000 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 63 000 Ft-ban állapítja meg.

(5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 254. §. (1)-(2) bekezdése alapján a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek 8 főnek személyi illetményt állapítanak meg. A személyi illetmény fedezetéhez szükséges forrást az állami normatíva és a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok biztosítják.

(6) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(7) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(8) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 9. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(9) A tájékoztató táblákat a 10. melléklet tartalmazza.

(10) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(11) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a havi pénzforgalmi jelentéshez szükséges előirányzat módosításokra engedélyt adjon.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptervékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozás béli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(3) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(4) A Polgármester 3 000 000 Ft éves értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet soron következő módosításakor ad tájékoztatást.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább fejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a FEUVE útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

8. §

(1) Ez a rendelet 2023. március 4. napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a helyben szokásos módon, kifüggesztéssel a jegyző gondoskodik.

Várfőldé, 2023. február 14.

Tóth Árpád
polgármester

Szunyogh István
jegyző

Záradék:
Kihirdetve: 2023.

Szunyogh István
jegyző

Várpalota Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

7. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2023. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	28 721 079					28 721 079
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 868 904					16 868 904
1.2.	Teljesítési és egyéb speciális és kormányzati feladatának támogatása	8 756 260					8 756 260
1.3.	Teljesítési és gyermekjóléti feladatának támogatása	220 590					220 590
1.4.	Teljesítési és kulturális feladatának támogatása	2 861 925					2 861 925
1.5.	Működési célú köz támogatások és költségvetési támogatások						
1.6.	Ellátásellátási célú köz támogatások	11 400					11 400
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	14 708 904					14 708 904
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megpénzesítések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 708 904					14 708 904
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	76 931 007					76 931 007
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	76 931 007					76 931 007
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megpénzesítések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
4.	Közfizetési bevételek (4.1.+...+4.7.)	819 000					819 000
4.1.	Kereskedelmi adó						
4.2.	Megpénzesítési adó						
4.3.	Iparközi adó	800 000					800 000
4.4.	Teljesítési díj						
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Egyéb szabványos és szolgálati adók						
4.7.	Egyéb közfizetési bevételek	19 000					19 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	2 796 300					2 796 300
5.1.	Kiszármaztatásból származó						
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000					50 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 746 300					2 746 300
5.4.	Tulajdonosi bevételek						
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszármaztatás általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Karanténbevitel és más nyitányügyi bevételek	50					50
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	50					50
5.10.	Hasonló áru beszerzési kártérítés						
5.11.	Egyéb működési bevételek						
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	6 990 000					6 990 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	6 990 000					6 990 000
6.4.	Részesedések értékesítése						
6.5.	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)						
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megpénzesítések ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megpénzesítések ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	139 957 099					139 957 099
10.	Helyi, működés célú államháztartáson belülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						
10.2.	Likvidációs célú támogatások, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Helyi, működés célú államháztartáson kívülről (11.1.+...+11.4.)						
11.1.	Felhalmozási célú helyi önkormányzatok bevételei, értékesítések						
11.2.	Felhalmozási célú helyi önkormányzatok kölcsönfelvétele						
11.3.	Felhalmozási célú helyi önkormányzatok bevételei, értékesítések						
11.4.	Felhalmozási célú helyi önkormányzatok kölcsönfelvétele						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	27 440 400					27 440 400
12.1.	Előző év költségvetés maradványának igénybevétele	27 440 400					27 440 400
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Helyi, működés célú államháztartáson kívülről (13.1.+...+13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megpénzesítések						

Várfőldé Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.2.	Államháztartáson belüli megkezelésűek ültetése					
13.3.	Berkek megkezelése					
14.	Költségtérítési bevételek (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgalmi célú közbiz. értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Belföldi célú közbiz. értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Közbiz. értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Közbiz. hűség, kölcsönök felvétele					
15.	Változatok					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó vállalkozás ügyfelek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	27 440 400				27 440 400
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	158 297 490				158 297 490

Éves tervezett létszámellátás (E):	4
Költségvetés teljesítésének aránya (%)	3

Várőrdé Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

3. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcínek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2023. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.8.)	40 289 451					40 289 451
1.1.	Személyi juttatások	24 279 162					24 279 162
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 266 670					2 266 670
1.3.	Dologi kiadások	22 689 570					22 689 570
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	500 000					500 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 525 019					8 525 019
1.6.	- Előző évi előirányzatból származó befejezések						
1.7.	- Tervezett időközben alapuló befejezések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 425 019					8 425 019
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.15.	- Arányjellegű kifizetések, ártámogatások						
1.16.	- Kamattámogatások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000					100 000
1.18.	Tartalékok	2 000 000					2 000 000
1.19.	- az 1.18-ból - Általános tartalék	2 000 000					2 000 000
1.20.	- Céltartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	97 034 637					97 034 637
2.1.	Beruházások	600 000					600 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások	96 434 637					96 434 637
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.5.1.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.5.2.	- Visszatérítendő kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.5.3.	- Visszatérítendő kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.5.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.5.5.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.5.6.	- Visszatérítendő kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.5.7.	- Lakástámogatás						
2.5.8.	- Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	137 293 988					137 293 988
4.	Hitel-, kölcsönfelvételre államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnál						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnál						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnál						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)						
5.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befizetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Kincstárjegyek beváltása						
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
5.5.	Belföldi kötvények beváltása						
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.3. + ... + 6.4.)	1 102 392					1 102 392
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 102 392					1 102 392
6.3.	Finanszírozás kiadásai lakossági bankkártya igényezésre						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befizetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						
7.4.	Hitelek, kölcsönök felvételére külföldi pénzügyi intézményeknél						
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknél						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó pénzügyi eszközök						
9.	Változatlanok						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+6.)	1 102 392					1 102 392
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	138 397 490					138 397 490

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások)	-25 338 008					-25 338 008
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	25 338 008					25 338 008
	(+/-)						

Várpalota Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

forintban

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevétel jogain	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2023. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	11 790 337					11 790 337
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 647 823					3 647 823
1.2.	Települési önk. egyes szervezetek és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 028 000					3 028 000
1.3.	Települési önk. gyermekjóléti feladatainak támogatása	220 590					220 590
1.4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	2 803 925					2 803 925
1.5.	Működési célú kvi támogatások és központosított támogatások						
1.6.	Előzetesről szóló bevételek						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	14 708 904					14 708 904
2.1.	Elvonások és befizetések bevétel						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 708 904					14 708 904
2.6.	2.3.-ból EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	76 931 007					76 931 007
3.1.	Felhalmozási célú befizetések támogatások	76 931 007					76 931 007
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.3.-ból EU-s támogatás						
4.	Közfizetési bevételek (4.1.+...+4.7.)	444 800					444 800
4.1.	Környezetvédelmi adó						
4.2.	Időnyújtó adó						
4.3.	Iskolai adó	434 200					434 200
4.4.	Tulajdonosi díj						
4.5.	Gyermekadó						
4.6.	Egyéb köznevelési és szociális adók						
4.7.	Egyéb köznevelési bevételek	10 600					10 600
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 796 089					2 796 089
5.1.	Kiszármaztatás ellenértéke						
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000					50 000
5.3.	Kiszármaztatás ellenértéke	2 746 089					2 746 089
5.4.	Tulajdonosi bevételek						
5.5.	Értékpapírok						
5.6.	Köznevelési általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek és más pénzügyi eszközök bevételei	50					50
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	50					50
5.10.	Biztosítási díjak visszatérítése						
5.11.	Egyéb működési bevételek						
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	6 990 000					6 990 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	6 990 000					6 990 000
6.4.	Részvények értékesítése						
6.5.	Részvények megvásárlásához kapott pénzeszközök bevételei						
7.	Működési célú ásványi nyersanyagok (7.1.+...+ 7.3.)						
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú ásványi nyersanyagok						
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú ásványi nyersanyagok (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú ásványi nyersanyagok						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9.)	113 640 448					113 640 448
10.	Helyi, közfizetési célú államháztartáson belülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Helyi (nyilvános) bevételek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Közfizetési célú bevételek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnál						
10.3.	Helyi (nyilvános) bevételek, kölcsönök felvétele						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)						
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése						
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befizetési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése						
11.4.	Befizetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
12.	Működési célú kölcsönfelvétel (12.1.+ 12.3.)	27 440 400					27 440 400
12.1.	Ellátó és kiegészítő tevékenységek igénybevétele	27 440 400					27 440 400
12.2.	Ellátó és vállalkozási tevékenységek igénybevétele						
12.3.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.3.1.+...+ 12.3.3.)						
12.3.1.	Államháztartáson belüli megpályázások						
12.3.2.	Államháztartáson belüli megpályázások visszatérítése						

Várköldé Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

13.3	Bontak megfizetése					
14	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1	Forgalom célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2	Befektetés célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3	Külföldi értékpapírok likvidálása					
14.4	Külföldi kassák, számlák felszámolása					
15	Váltóbevételek					
16	Addóssághoz nem kapcsolódó pénzügyi ügyletek bevételei					
17	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (16. + ... +14.)	27 440 400				27 440 400
18	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	141 181 248				140 666 748

Várberki Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		forrásban					
Sor-szám	Kiadás jogcínek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2023. évi mód. előirányzat
A		B	C	D			E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.3.+1.18.)	44 806 911					44 066 911
1.1.	Személyi juttatások	12 627 182					12 627 182
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	717 470					717 470
1.3.	Dologi kiadások	19 796 920					19 796 920
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000					500 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 425 039					8 425 039
1.6.	- Előző évi elmaradottból származó befizetések						
1.7.	- Társadalmi ellátás alapú befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 425 039					8 425 039
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.15.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök törlesztése ÁH-n kívülre						
1.16.	- Adóssághozjárások, kölcsönök						
1.17.	- Kiszármazások						
1.18.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
1.19.	Tartalékok	2 000 000					2 000 000
1.20.	- az 1.18-ból - Általános tartalék	2 000 000					2 000 000
1.21.	- Célmunkák						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	97 034 637					97 034 637
2.1.	Beruházások	600 000					600 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások	96 434 637					96 434 637
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	141 841 548					141 101 548
4.	Hitel-, kölcsönfelvételre államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnak						
4.2.	Lévénykés célú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnak						
5.	Belvárosi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)						
5.1.	Fuggóan célú belvárosi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befizetési célú belvárosi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Kiszármazások befizetése						
5.4.	Éves befizetési célú belvárosi értékpapírok befizetése						
5.5.	Belvárosi köztartozás befizetése						
5.6.	Éves tőke lejáratú belvárosi értékpapírok befizetése						
6.	Belvárosi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)						
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
6.3.	Pénzügyi eszközök felvételére előirányzat						
6.4.	Pénzügyi eszközök kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Fuggóan célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befizetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok befizetése						
7.4.	Hitelek, kölcsönök felvételére külföldi pénzügyintézmények, szervezetek						
7.5.	Hitelek, kölcsönök felvételére külföldi pénzügyintézmények						
8.	Adóssághozjárások nem kapcsolódó szervezetek felé						
9.	Vállalkozások						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)						
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	141 841 548					141 101 548

SÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYEN

3. sz. táblázat		forrásban					
Sor-szám	Bevétel jogcínek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2023. évi mód. előirányzat
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások)	-27 440 400					-27 440 400
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	27 440 400					27 440 400

Várfuldi Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. Melléklet

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2023. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	5 498 260					5 498 260
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						
1.2.	Teljesítési feladat teljesítéséhez szükséges támogatás	5 498 260					5 498 260
1.3.	Teljesítési feladat teljesítéséhez szükséges támogatás						
1.4.	Teljesítési feladat teljesítéséhez szükséges támogatás						
1.5.	Működési célú támogatások és költségvetési támogatások						
1.6.	Ellátásbiztosítási célú támogatások						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)						
2.1.	Ellátásbiztosítási célú támogatások						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megítélt kölcsönök						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megítélt kölcsönök						
3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	365 500					365 500
4.1.	Köznevelési adó						
4.2.	Megyerfordítási adó						
4.3.	Iskolai adó	365 500					365 500
4.4.	Tulajdonosi adó						
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Egyéb köznevelési és szociális adó						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek						
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)						
5.1.	Kiszármaztatásból származó bevételek						
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke						
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke						
5.4.	Tulajdonosi bevételek						
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszármaztatás általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kiszármaztatásból származó adó visszatérítés						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Biztosítási díjak felvétele						
5.11.	Egyéb működési bevételek						
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részvételek értékesítése						
6.5.	Részvételek megvásárlásához kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)						
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megítélt kölcsönök ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megítélt kölcsönök ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	6 063 760					6 063 760
10.	Helyi, költségvetésen kívüli államháztartáson belülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Helyi köznevelési adó, köznevelési felvétel						
10.2.	Lakóhelyi célú adó, köznevelési felvétel pénzügyi vállalkozásról						
10.3.	Helyi köznevelési adó, köznevelési felvétel						
11.	Belülről államháztartáson belülről (11.1.+...+11.4.)						
11.1.	Felhalmozási célú belülről megítélt kölcsönök, értékesítés						
11.2.	Felhalmozási célú belülről megítélt kölcsönök értékesítése						
11.3.	Működési célú belülről megítélt kölcsönök, értékesítés						
11.4.	Működési célú belülről megítélt kölcsönök értékesítése						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)						
12.1.	Előző évi költségvetési maradványok igénybevétele						
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványok igénybevétele						
13.	Belülről államháztartáson belülről (13.1.+...+13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belülről megítélt kölcsönök						
13.2.	Államháztartáson belülről megítélt kölcsönök értékesítése						

VárfőldéÖnkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

13.3	Bontak megnevezése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változások					
16.	Az önkormányzat nem kapcsolódó szociális ügyek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)					
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	6 063 700				6 063 700

Várpalota Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcínek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2023. évi előirányzat
A		B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	6 063 760					6 063 760
1.1.	Személyi juttatások	4 164 000					4 164 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	539 700					539 700
1.3.	Dologi kiadások	1 760 000					1 760 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások						
1.6.	- Előző évi elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Törvényi előírásból származó befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.15.	- Árkiszámlások, ártámogatások						
1.16.	- Kamattámogatások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
1.18.	Tartalékok						
1.19.	- az 1.18-ból - Államháztartáson belülre						
1.20.	- Céghatalom						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)						
2.1.	Beruházások						
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	6 063 760					6 063 760
4.	Hitt-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)						
5.1.	Pénzeszközök belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befizetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Kiszámlázások beváltása						
5.4.	Ezen belül lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
5.5.	Belföldi kötvények beváltása						
5.6.	Ezen túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)						
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések nyújtása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
6.3.	Pénzeszközök költsége belföldi elhelyezésre						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Forgóeszközök külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befizetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek						
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó más finanszírozás igénybevétele						
9.	Váraképzések						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)						
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	6 063 760					6 063 760

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 3. sor)						
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)						

Várfulde Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

7. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételek jogszáma	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2023. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzati működési térségeink (1.1.+...+1.6.)	11 232 482					11 232 482
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános térségeink	11 221 082					11 221 082
1.2.	Teljesítmény célú egyes közszolgáltatás-nyújtó feladatirányítási térségeink						
1.3.	Teljesítmény célú gyártásüzemi feladatirányítási térségeink						
1.4.	Teljesítmény célú közhasznú feladatirányítási térségeink						
1.5.	Működési célú közhasznú feladatirányítási térségeink						
1.6.	Ellátásból származó bevételek	11 400					11 400
2.	Működési célú térségeink államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)						
2.1.	Ellátásból származó bevételek						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó bevételek						
2.3.	Működési célú visszatérítendő térségeink, kölcsönök visszatérítése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő térségeink, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú térségeink bevételei						
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú térségeink államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó bevételek						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó bevételek						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő térségeink, kölcsönök visszatérítése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő térségeink, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú térségeink bevételei						
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)						
4.1.	Építési adó						
4.2.	Helyi adó						
4.3.	Általános adó						
4.4.	Tulajdonosi díj						
4.5.	Öngyűjtés						
4.6.	Egyéb közhatalmi és szolgáltatási adó						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek						
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)						
5.1.	Közvetített szolgáltatás értéke						
5.2.	Szolgáltatások értékesítése						
5.3.	Közeledő szolgáltatások értéke						
5.4.	Tulajdonosi bevételek						
5.5.	Helyi adó						
5.6.	Kiszármazott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Részesedések értékesítése						
5.11.	Egyéb működési bevételek						
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Közvetített javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részesedések értékesítése						
6.5.	Részesedések megszerzéséből származó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)						
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó bevételek ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő térségeink, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök						
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó bevételek ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő térségeink, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	11 232 482					11 232 482
10.	Ellátás, köznevelés célú államháztartáson belülről (10.1.+10.2.)						
10.1.	Ellátás, köznevelés célú bevételek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likvidációs célú bevételek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnál						
10.3.	Részesedések értékesítése						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)						
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése						
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Belföldesítési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése						
11.4.	Belföldesítési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
12.	Működési célú bevételek (12.1.+ 12.2.)						
12.1.	Ellátás, köznevelés célú államháztartáson belülről (igénybevételek)						
12.2.	Ellátás, köznevelés célú államháztartáson kívülről (igénybevételek)						
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+ 13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli kölcsönfelvétel						
13.2.	Államháztartáson belüli kölcsönfelvétel értékesítése						

Várfülde Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

13.3.	Bérek megfizetése					
14.	Költséghelyettesítési bevételek (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Felújítás célú közhatalmi értékpapírok beszerzése, értékesítése					
14.2.	Befizetés célú közhatalmi értékpapírok beszerzése, értékesítése					
14.3.	Közhatalmi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Közhatalmi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változatosságok					
16.	Az önkormányzat nem kapcsolódó üzleti tevékenységéből					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)					
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	11 232 482				11 232 482

Várpalota Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcínek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2023. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.18.)	10 130 000					10 130 000
1.1.	Személyi juttatások	7 488 000					7 488 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 000 440					1 000 440
1.3.	Dologi kiadások	1 572 610					1 572 610
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	100 000					100 000
1.6.	- Ezzel évi előirányzati célra felmerülő befizetések						
1.7.	- Törvényi előírásból alapuló befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.11.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő tők., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	100 000					100 000
1.15.	- Árképzési díjak, ártámogatások						
1.16.	- Kiszármazások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről						
1.18.	Tartalékok						
1.19.	- az 1.18-ból - Államháztartáson kívülről						
1.20.	- Céltartalékok						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)						
2.1.	Beruházások						
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	10 130 000					10 130 000
4.	Hűtő-, kifizetésigényezés állományteremtésen kívülre (4.1.+...+4.3.)						
4.1.	Hűtő célú hűtő-, kifizetésigényezés állományteremtésen kívülre						
4.2.	Létszámteremtés célú hűtő-, kifizetésigényezés állományteremtésen kívülre						
4.3.	Részes tulajdonú hűtő-, kifizetésigényezés állományteremtésen kívülre						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)						
5.1.	Programok célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Belföldi értékpapírok értékesítése						
5.3.	Készletjegyek beváltása						
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
5.5.	Belföldi kötvények beváltása						
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	1 102 392					1 102 392
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 102 392					1 102 392
6.3.	Pénzeszközök lekötés bevételek elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.6.)						
7.1.	Felújítási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Belföldi értékpapírok értékesítése						
7.3.	Külföldi értékpapírok értékesítése						
7.4.	Hűtő-, kifizetésigényezés állományteremtésen kívülre						
7.5.	Hűtő-, kifizetésigényezés állományteremtésen kívülre						
7.6.	Hűtő-, kifizetésigényezés állományteremtésen kívülre						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó utófinanszírozás igények						
9.	Változatlanok						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 102 392					1 102 392
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	11 232 482					11 232 482

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

2. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési kiadások, előirányzat (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)	1 102 392					1 102 392
3.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (4.)	-1 102 392					-1 102 392

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

forintban!

2.1. melléklet az önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. év	Megnevezés	2023. év
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	28 721 079	Személyi juttatások	24 279 182
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 708 904	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 266 670
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	22 689 570
4.	Közhatalmi bevételek	810 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000
5.	Működési bevételek	2 795 100	Egyéb működési célú kiadások	8 525 039
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	2 000 000
7.	Elszámolásból származó bevételek		Előző évi elszámolások	
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	47 636 083		60 260 461
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	14 326 770	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 326 770	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Likviditási célú hitelek teljesítése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Köleson törlesztése	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Forgalmi célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
21.	Értékpapírok bevételei		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
22.	Változóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Változókiadások	
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	14 326 770	Egyéb belső finanszírozási kiadások	1 102 392
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	61 362 853	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	1 102 392
26.	Költségvetési hiány:	13 224 378	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	61 362 853
27.	Tárgyévi hiány:	-	Költségvetési többlet:	-
			Tárgyévi többlet:	-