

Bagamér Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének  
4/2023. (II. 14.)

**RENDELET**

Bagamér Nagyközség 2023. évi költségvetéséről szóló

Bagamér Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Magyarország 2023.évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, a 32. cikk (2) bekezdése szerinti feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a települési képviselők, a bizottságok tagjai és az intézményvezetők véleményének kikérésével az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

*A rendelet hatálya*

1.§.

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.

2. §.

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- Bagamér Nagyközség Önkormányzata
- Bagaméri Polgármesteri Hivatal
- Bagaméri Napközi Otthonos Óvoda
- Bagamér Nagyközség Konyhája
- Bagaméri Szociális Alapszolgáltatási Központ

*Az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi költségvetése*

3. §.

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási főösszegét 1 091 894 125 forintban, bevételi főösszegét 1 076 891 257 forintban, forráshiányát 15 002 868 forintban állapítja meg.

a) működési költségvetési bevételeinek összege	534 604 321 forint,
b) működési költségvetési kiadásainak összege	550 426 389 forint,
<b>működési költségvetési egyenlege (a-b)</b>	<b>- 15 822 068 forint,</b>
c) felhalmozási költségvetési bevételeinek összege	297 297 529 forint,
d) felhalmozási költségvetési kiadásainak összege	526 759 736 forint,
<b>felhalmozási költségvetési egyenlege (c-d)</b>	<b>- 229 462 207 forint,</b>
e) működési finanszírozási bevételeinek összege	14 222 527 forint,
f) működési finanszírozási kiadásainak összege	14 707 999 forint,
<b>működési finanszírozási egyenlege</b>	<b>-485 472 forint,</b>
g) felhalmozási finanszírozási bevételeinek összege	245 769 748 forint,

h) felhalmozási finanszírozási kiadásainak összege  
**felhalmozási finanszírozási egyenlege**

0 forint,  
**245 769 748 forint.**

*Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei*

4. §.

(1) Az önkormányzat bevételi előirányzatainak összegét – az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek elemi költségvetése alapján- a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

*forintban*

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgált. Központ	Önkormányzat összesen
<b>Működési bevételek</b>	<b>488 815 714</b>			<b>32 829 707</b>	<b>12 958 900</b>	<b>534 604 321</b>
Önkormányzatok működési támogatásai	372 840 562	-	-	-	-	372 840 562
Működési támog. áht.belülről	46 489 545	-	-	-	-	46 489 545
Közhatalmi bevételek	36 910 109	-	-	-	-	36 910 109
Működési bevételek	16 381 644			32 829 707	12 958 900	62 170 251
EU-s programok működési támogatása	12 583 843	-	-	-		12 583 843
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>297 297 529</b>	-	-	-		<b>297 297 529</b>
EU-s programok felhalmozási támogatás	297 297 529	-	-			297 297 529
<b>Működési finanszírozási bevételek</b>	<b>15 002 868</b>	<b>812 869</b>	<b>63 604</b>	<b>1 135 430</b>	<b>817 767</b>	<b>14 222 527</b>
Működési célú költségvetési pénzmaradvány		812 869	63 604	1 135 430	817 767	2 829 670
Hitelfelvétel	15 002 868					11 392 857
<b>Felhalmozási finanszírozási bevételek</b>	<b>245 769 748</b>	-	-	-	-	<b>245 769 748</b>
Felhalmozási célú költségvetési pénzmaradvány	245 769 748	-	-	-	-	245 769 748
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>1 043 275 848</b>	<b>812 869</b>	<b>63 604</b>	<b>33 965 137</b>	<b>13 776 667</b>	<b>1 091 894 125</b>
Kötelező feladatok	1 043 275 848	812 869	63 604	25 666 289	13 776 667	1091 894 125
Önként vállalt feladatok	-	-	-	8 298 848	-	
Államigazgatási feladatok	-	-	-	-	-	-

(2) Az Önkormányzat 2023. évi feladatfinanszírozású állami hozzájárulásait és kötött felhasználású állami támogatásait a Rendelet 1. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2023. évi összesített bevételeit kiemelt előirányzatonként a 2. számú melléklet, költségvetési szerveinek bevételeit a Rendelet 10.; a 11.; a 12.; 13. számú mellékletei, kormányzati funkciókénti részletezését a 10/a.; a 11/a.; a 12/a.; a 13/a. és 14/a. számú mellékletei tartalmazzák.

*Az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai*

5. §.

(1) Az önkormányzat kiadási előirányzatainak összegét – az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek elemi költségvetése alapján- a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

*forintban*

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolg. Központ	Önkormányzat összesen
<b>Működési kiadások</b>	<b>179 150 171</b>	<b>77 099 944</b>	<b>107 413 406</b>	<b>123 454 183</b>	<b>63 379 659</b>	<b>550 426 389</b>
Személyi juttatások	76 751 700	64 910 524	90 318 781	43 182 094	38 796 040	313 959 139
Munkaadókat terhelő járulékok	9 360 241	8 909 993	11 507 532	5 302 436	4 888 947	39 969 149
Dologi kiadások	57 365 920	3 208 454	5 587 093	74 969 653	19 694 672	160 825 792
Ellátottak pénzbeli és természetbeni szociális juttatásai	32 040 000	-	-	-	-	32 040 000
Egyéb működési kiadások	3 632 310	-	-	-	-	3 632 310
Tartalék	-	-	-	-	-	-
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>525 653 763</b>	-	-	<b>635 000</b>	<b>400 000</b>	<b>526 688 763</b>
Beruházási kiadások	352 437 099	-	-	635 000	400 000	353 543 072
Felújítási kiadások	173 216 664	-	-	-	-	173 216 664
Felhalmozási támogatás visszafizetése	-	-	-	-	-	-
<b>Működési finanszírozási kiadások</b>	<b>14 707 999</b>	-	-	-	-	<b>14 707 999</b>
Áht.belüli megelőlegezések	14 707 999	-	-	-	-	14 707 999
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>719 511 933</b>	<b>77 099 944</b>	<b>107 413 406</b>	<b>124 089 183</b>	<b>63 779 659</b>	<b>1 091 894 125</b>
Kötelező feladatok	719 511 923	77 099 944	107 413 406	84 707 563	63 779 658	645 685 119
Önként vállalt feladatok	-	-	-	39 381 620	-	35 287 466
Allamigazgatási feladatok	-	-	-	-	-	-

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásait a Rendelet 2. sz. melléklete, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatonként, és szakfeladatonként a 10/b.; a 11/b.; a 12/b., a 13/b. és a 14/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.

#### 6. §.

(1) Az önkormányzat 2023. évi beruházási kiadásait **353 543 072** forinttal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási bevételeinek, valamint felhalmozási kiadásainak előirányzatát feladatonként és célonként a Rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

#### 7. §.

(1) Az önkormányzat 2023. évi felújítási előirányzatát **173 216 664** forinttal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási bevételeinek, valamint felújítási kiadásainak előirányzatát feladatonként és célonként a Rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

### *A költségvetési kiadások és bevételek*

#### 8. §.

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megalapozottságát bemutató pénzügyi mérleget – közgazdasági tagolásban – a Rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 5. számú melléklet mutatja be.

#### 9. §.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének maradványát **248 599 418** forinttal hagyja jóvá, melyből 2 829 670 forint működési célú, 245 769 748 forint felhalmozási célú.

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgálati Központ	Önkormányzat összesen
<b>Maradvány</b>	<b>245 769 748</b>	<b>812 869</b>	<b>63 604</b>	<b>1 135 430</b>	<b>817 767</b>	<b>248 599 418</b>
Működési maradvány		812 869	63 604	1 135 430	817 767	2 829 670
Felhalmozási maradvány	245 769 748	-	-	-	-	245 769 748

#### 10. §.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit célok szerint évenkénti bontásban 6. számú melléklet tartalmazza.

#### 11. §.

Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét 2023. évre vonatkozóan a 7. számú melléklet mutatja be.

#### 12. §.

Az önkormányzat által 2023. évre nyújtott közvetett támogatások nagyságát a 8. sz. melléklet részletezi.

#### 13. §.

Bagamér Nagyközség Önkormányzata a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023. költségvetési évre várható összegét a Rendelet 9. számú melléklet mutatja be.

### *A költségvetési létszámkeret*

#### 14. §.

A Képviselő-testület az önkormányzat létszámát a következők szerint állapítja meg:

<b>Intézmény</b>	<b>Engedélyezett létszám</b>
Önkormányzat	24
Polgármesteri Hivatal	12
Óvoda	17
Konyha	12
Szociális Alapszolgáltatási Központ	13
Közfoglalkoztatottak	55
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>133</b>

### *A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok*

#### 15. §.

(1) Az önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá az önkormányzat költségvetésének elfogadását követően.

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

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

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

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

(6) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(7) A képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdése alapján –az első negyedév kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal, módosítja költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő- az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott hozzájárulások, támogatások

előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedések kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(8) Az önkormányzat nevében a polgármester – a 2023. évi költségvetési rendeletben elfogadott kiadások kivételével- 500 000 forint összeghatárig jogosult kötelezettség vállalásra, az összeghatár felett- a képviselő-testület határozati formában kinyilvánított előzetes jóváhagyásával vállalhat kötelezettséget.

A polgármester az önkormányzat nevében a (8) bekezdésben meghatározott összeghatárig vállalt kötelezettségeiről a soron következő testületi ülésen a képviselő-testületet tájékoztatja.

#### 16. §.

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében 15 002 868 forint működési forráshiányt tervez.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének működési forráshiányát az Önkormányzatok rendkívüli támogatásáról szóló pályázati kiírás alapján igényelt támogatásból, valamint az önkormányzat számlavezető pénzügyintézetétől történő, éven belüli működési célú hitelfelvételből finanszírozza a 9. számú mellékletben kiszámított adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó rendelkezések figyelembevételével.

(2) Az éven túli hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskör kizárólagosan a képviselő-testület illetik meg, míg az éven belüli, bérjellegű és likvid hitel felvétele ügyében –a képviselő-testület által meghatározott hitelkeret figyelembevételével- a polgármester is jogosult eljárni.

#### 17. §.

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött esetleges költségvetési többletet pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

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

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

#### 18. §.

A Polgármesteri Hivatal közszolgálati alkalmazottai tekintetében a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §- a szerinti illetményalapját a Bagamér Nagyközség Önkormányzata Polgármesterének 6/2023.(I.25.) számú határozatának megfelelően 2023. évben 77 000 forintban állapítja meg.

#### 19. §.

Az Áht. 71. § (1) bekezdése alapján, amennyiben az önkormányzat vagy az általa irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának a 10%-át, vagy a százötven

millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, az önkormányzat a költségvetési szervhez önkormányzati biztost bíz meg.

***Záró rendelkezések***

20. §.

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

B a g a m é r, 2023. február 14.

/: Nyíri Béla :/  
jegyző

/: Erdős Tibor :/  
polgármester

A rendeletet kihirdettem:

Bagamér, 2023. február ....

Nyír Béla  
jegyző