

Bagamér Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2023. (IX.21.)

**RENDELETE**

Bagamér Nagyközség 2023. évi költségvetéséről

Bagamér Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. 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 a következőt rendeli el:

***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 1 161 310 438 forintban, bevételi főösszegét 1 154 593 029 forintban, forráshiányát 6 717 409 forintban állapítja meg.

a) működési költségvetési bevételeinek összege	605 428 918 forint,
b) működési költségvetési kiadásainak összege	666 946 627 forint,
<b>működési költségvetési egyenlege (a-b)</b>	<b>- 61 517 709 forint,</b>
c) felhalmozási költségvetési bevételeinek összege	300 297 529 forint,
d) felhalmozási költségvetési kiadásainak összege	471 551 812 forint,
<b>felhalmozási költségvetési egyenlege (c-d)</b>	<b>- 171 254 283 forint,</b>
e) működési finanszírozási bevételeinek összege	40 802 496 forint,
f) működési finanszírozási kiadásainak összege	14 707 999 forint,
<b>működési finanszírozási egyenlege</b>	<b>26 094 497 forint,</b>
g) felhalmozási finanszírozási bevételeinek összege	214 781 495 forint,

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

8 104 000 forint,  
**206 677 495 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>556 059 049</b>			<b>35 019 937</b>	<b>14 349 932</b>	<b>605 428 918</b>
Önkormányzatok működési támogatásai	395 396 409	-	-	-	-	395 396 409
Működési támog. áht.belülről	86 216 755	-	-	-	-	86 216 755
Közhatalmi bevételek	38 806 109	-	-	-	-	38 806 109
Működési bevételek	23 055 933			35 019 937	14 349 932	72 425 802
EU-s programok működési támogatása	12 583 843	-	-	-		12 583 843
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>300 297 529</b>	-	-	-		<b>300 297 529</b>
EU-s programok felhalmozási támogatás	300 297 529	-	-			300 297 529
<b>Működési finanszírozási bevételek</b>	<b>37 972 826</b>	<b>812 869</b>	<b>63 604</b>	<b>1 135 430</b>	<b>817 767</b>	<b>40 802 496</b>
Működési célú költségvetési pénzmaradvány	31 255 417	812 869	63 604	1 135 430	817 767	34 085 087
Hitelfelvétel	6 717 409					6 717 409
<b>Felhalmozási finanszírozási bevételek</b>	<b>214 781 495</b>	-	-	-	-	<b>214 781 495</b>
Felhalmozási célú költségvetési pénzmaradvány	214 781 495	-	-	-	-	214 781 495
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>1 109 110 899</b>	<b>812 869</b>	<b>63 604</b>	<b>36 155 367</b>	<b>15 167 699</b>	<b>1 161 310 438</b>
Kötelező feladatok	1 109 110 899	812 869	63 604	3 645 895	15 167 699	1 128 800 966
Önként vállalt feladatok	-	-	-	32 509 472	-	32 509 472
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>281 604 327</b>	<b>77 878 171</b>	<b>108 993 406</b>	<b>133 700 032</b>	<b>64 770 691</b>	<b>666 946 627</b>
Személyi juttatások	87 859 730	64 910 524	90 318 781	43 182 095	38 866 040	325 137 170
Munkaadókat terhelő járulékok	11 360 241	8 909 993	11 507 532	5 302 436	4 888 947	41 969 149
Dologi kiadások	135 618 923	4 057 654	7 167 093	85 215 501	21 015 704	253 074 875
Ellátottak pénzbeli és természetbeni szociális juttatásai	34 742 757	-	-	-	-	34 742 757
Egyéb működési kiadások	12 022 676	-	-	-	-	12 022 676
Tartalék	-	-	-	-	-	-
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>470 445 839</b>	<b>70 973</b>		<b>635 000</b>	<b>400 000</b>	<b>471 551 812</b>
Beruházási kiadások	321 846 480	70 973		635 000	400 000	322 952 453
Felújítási kiadások	148 599 359	-	-	-	-	148 599 359
<b>Felhalmozási finanszírozási kiadás</b>	<b>8 104 000</b>	-	-	-	-	<b>8 104 000</b>
<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>774 862 165</b>	<b>77 949 144</b>	<b>108 993 406</b>	<b>134 335 032</b>	<b>65 170 691</b>	<b>1 161 310 438</b>
Kötelező feladatok	774 862 165	77 949 144	108 993 406	91 656 243	65 170 691	1 118 631 649
Önként vállalt feladatok	-	-	-	42 678 789	-	42 678 789
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 előirányzatokként, és szakfeladatokként 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 **322 952 453** forinttal hagyja jóvá.

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

7. §.

(1) Az önkormányzat 2023. évi felújítási előirányzatát **148 599 359 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 **248 866 582** forinttal hagyja jóvá, melyből 34 085 087 forint működési célú, 214 781 495 forint felhalmozási célú.

Megnevezés	Önkormányzat	Polgárm. Hivatal	Óvoda	Konyha	Szociális Alapszolgáلتási Központ	Önkormányzat összesen
<b>Maradvány</b>	<b>246 036 912</b>	<b>812 869</b>	<b>63 604</b>	<b>1 135 430</b>	<b>817 767</b>	<b>248 866 582</b>
Működési maradvány	31 255 417	812 869	63 604	1 135 430	817 767	34 085 087
Felhalmozási maradvány	214 781 495	-	-	-	-	214 781 495

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	17
Polgármesteri Hivatal	12
Óvoda	17
Konyha	12
Szociális Alapszolgáltatási Központ	13
Közfoglalkoztatottak	55
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>126</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 2022. 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 6 717 409 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-testületet illetik meg, míg az éven belüli, bérjellegű és likvid hitel felvétele ügyében –a képviselő-testület által meghatározott hitelkeret figyelembe vételével- 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 Képviselő-testületének 24/2023 (II. 14.) 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. június 30. napjától kell alkalmazni.

B a g a m é r, 2023. szeptember

/: Nyíri Béla :/  
jegyző

/: Erdős Tibor :/  
polgármester

A rendeletet kihirdettem:

Bagamér, 2023. ....

Nyír Béla  
jegyző