

1. NAPIREND

Ikt.Szám: 180-15/2023

ELŐTERJESZTÉS

**Inárcs Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. február 15-én
16 órai kezdettel tartandó nyilvános ülésére**

Tárgy: A 2023. évi költségvetési rendelet elfogadása

Előterjesztő: Dr. Gál Imre polgármester

Az előterjesztés készítői:

Magyar Katalin	pénzügyi és gazdálkodási csoportvezető
Szmetana Ildikó	pénzügyi ügyintéző
Kucsák Nikolett	igazgatási ügyintéző
Kucsera Renáta	adóügyi ügyintéző
Szondiné Szuromi Mónika	személyzeti és pénzügyi ügyintéző
Nagy Erika	pénzügyi ügyintéző
Ruttkai Dóra	pénzügyi ügyintéző

Előterjesztés tartalma: rendelet tervezet

Szavazás módja: minősített többség

Megtárgyalja: az Integrált Hatáskörű Bizottság, a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, Szociális és Esélyegyenlőségi Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte:


dr. Kucsera Bettina
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt években a közigazgatás átalakítása kapcsán az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó újraszabályozás fő célja az önkormányzatok működésének hatékonyabbá tétele. Ehhez kapcsolódóan számos törvény, jogszabályi előírás lépett újonnan életbe, illetve módosult. A helyi önkormányzatok feladatainak újrastrukturálása mellett az önkormányzati gazdálkodás feltétele és módja is megváltozott, a forrás struktúra megváltoztatása és a kötöttebb finanszírozás mellett, a pénzügyi gazdálkodás alapja a stabil költségvetés lett.

A 2023. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez és elfogadásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (továbbiakban: 2023. évi költségvetési törvény),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.),
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr).

Az Áht. 24. §. (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetési rendelet-tervezet vonatkozásában az Áht. 23.§. (2) az Ávr. 24. §. (1)-(2) bekezdése rögzíti, hogy elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve az önkormányzati hivatalt is - bevételeit és kiadásait.

Az önálló elemi költségvetésből következően a helyi önkormányzat, valamint az általuk irányított költségvetési szervek gazdálkodásáról önálló könyvelést kell vezetni és önálló beszámolót kell készíteni.

A költségvetés tartalmával kapcsolatban továbbra is előírás, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait nem csak előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kell bemutatni, hanem kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban is, továbbá mindezek vonatkoznak a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervekre is.

A Möt.111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A Möt. 117-118.§-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről. Az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében, a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelően a kötelezően ellátandó feladatokhoz oly módon,

hogy a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

2014. január 1. óta a költségvetés előterjesztése kapcsán a Stabilitási tv. 45.§ (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a költségvetési rendelet-tervezet részeként kell bemutatni.

Önkormányzati bevételek alakulása

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §. szerint kell tervezni különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatoknak a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásait, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A költségvetési törvény IV. fejezete rendelkezik az önkormányzati és a központi alrendszer kapcsolatairól, a helyi önkormányzatok a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok központi alrendszerből származó forrásairól.

A 2023. évi költségvetési törvény a helyi önkormányzatok **általános működésének és ágazati feladatainak támogatási összegeit a 2. számú mellékletben, a kiegészítő támogatásait a 3. számú mellékletben** határozza meg.

Központi költségvetésből származó bevételek

(A 2023. évi költségvetési törvény 2. sz. mellékletének szerkezete szerint)

I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 124 341 276 forint

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

a. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 73 918 950 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált száma. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal. Hivatalunk esetében ez a 2021. évben 13,20 főt jelentett, a támogatási összeg 5.495.000 forint/fő volt. 2023-ban az elismert hivatali létszám 13,35 fő, számításaik szerint a támogatási összeg 5.537.000 forint/fő-re emelkedett, mely 73 918 950 Ft támogatást jelent.

b. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatása (=ba+bba+bbb+bc+bd) beszámítás után összesen: 50 422 326 forint

ba. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása: 8 847 800 forint

A támogatás a települési önkormányzatot a zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

bba. Közvilágítás fenntartásának alaptámogatása: 13 299 500 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza, az egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevétele alapján történik.

10 001 fő lakosságszám alatti település	335 000 Ft/km
---	---------------

bbb. Közvilágítás kiegészítő támogatása: 2 110 000 Ft

A támogatás összegét az 580/2022 (XII.23.) kormányrendelet határozta meg.

bc. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása: 100 000 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat (településkategóriánként) az egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével illeti meg.

10 001 fő lakosságszám alatti település	85 Ft/m ²
---	----------------------

bd. Közutak fenntartásának alaptámogatása: 7 986 265 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg.

10 001 fő lakosságszám alatti település	245 000 Ft/km
---	---------------

c. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 13 395 200 forint.

A támogatás minimális összege az 1000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 8,5 millió forint.

d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (beszámítás után) 1 073 550 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2022. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján. (A külterületi lakosok száma 421 fő).

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 163 320 500 forint.
(1.+2.+4.)

1. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéalapú támogatása 130 548 430 forint

A központi költségvetés feladathoz kötött támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére, az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményben foglalkoztatott, a Köznev. tv. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után illeti meg.

2. Óvodaműködtetési támogatás 31 369 000 forint

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A támogatási összeg 7 280 000 Ft összegben tartalmazza az 580/2022 (XII.23.) Kormányrendelet alapján biztosított kiegészítést is.

4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz 1 403 070 forint

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a Nkt. 64.§-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során a Pedagógus II. vagy Mesterpedagógus fokozatot elért óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők béréhez. A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott intézményben 2021. december 1-je és 2022. november 30-a között ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és segítők időarányosan figyelembe vett, egy tizedesre kerekített száma alapján illeti meg

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=1.+2.+3.+5.) összesen: 141 520 715 forint.

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 17 062 000 forint

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. E jogcímen a központi költségvetés az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni segélyezéshez, a gyermekétkezés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, a közfoglalkoztatási feladatokhoz, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatásához járul hozzá.

2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 5 570 825 forint

Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás 5 570 825 forint

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a falugondnoki vagy a tanyagondnoki szolgáltatást a Szocvtv. 60. §-a és a kiegészítő szabályok jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn. A támogatás a települési önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján illeti meg.

3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása 55 938 667 forint

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott a Gyvt. alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott bölcsődék, mini bölcsődék kiadásaihoz.

- a) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók (38 171 000 Ft).
- b) Bölcsődei üzemeltetés támogatás (17 767 667 Ft).

5. Gyermekétkeztetés támogatása 62 949 223 forint

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a **bölcsődében**, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, **továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz.**

- aa) Az intézményi gyermekétkeztetés kapcsán az étkeztetési feladatot ellátók után járó bértámogatás (31 431 492 forint)
- ab) Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása (31 122 208 forint)
- b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása (395 523 forint)

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 10 586 992 forint

b) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 10 586 992 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Möt.v.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához.

Fentiek alapján a központi költségvetésből származó feladatfinanszírozások támogatása összesen: **439 769 483 forint. (I.+II.+III.+IV.)** Az állami támogatásokat a költségvetési rendelet-tervezet 3. számú melléklete mutatja be részletesen.

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

(A 2023. évi költségvetési törvény 3. sz. melléklete szerint)

A költségvetési törvény 3. számú mellékletében az önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok szerepelnek. A támogatások igénylésének és elbírálásának szabályairól a kormány külön rendeletet alkot. Amit eddig normatívként, vagy normatív kötött felhasználásúként - feladatmutató alapján - finanszírozott az állam az önkormányzatoknak, abból egyre több előirányzat átkerül a központosított normatívák állományába. Így ha pályázatot nyújt be önkormányzatunk ezekre a fejlesztésekre, kaphat forrást, azonban ha nem élünk a lehetőséggel, akkor saját forrás előteremtésével kell megoldani az egyébként más kapcsolódó jogszabályok által előírt juttatást vagy feladatot.

A 2023. évi költségvetési törvény is biztosítja a települési önkormányzatoknak a lehetőséget, hogy az alábbi önkormányzati feladathoz kapcsolódó támogatást igényelhessenek:

I. Működési célú támogatások

1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása

Az előirányzat az 5000 fő lakosságszámot meg nem haladó települési önkormányzat szociális célú tüzelőanyag - tűzifa vagy barnaköszén - vásárlásának támogatására szolgál.

A támogatást a települési önkormányzatok pályázati úton igényelhetik.

A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter dönt. A vissza nem térítendő támogatás folyósítása előfinanszírozás keretében, egy összegben történik, felhasználásának határideje tárgyévét követő év március 31-e.

2. Önkormányzatok rendkívüli támogatása

A települési önkormányzatok rendkívüli támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében.

3. Szociális ágazati összevont pótlék

A központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvr.) 15/A. §-a szerinti, 2023. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. Szociális ágazati összevont pótlékban részesülnek a bölcsőde technikai dolgozói és a tanyagondnok.

4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása

A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása:

A Kult. tv. 64. § (2) bekezdés a) pontja szerint nyilvános könyvtárat fenntartó települési önkormányzatot vissza nem térítendő támogatás illeti meg a települési nyilvános könyvtár állománygyarapítására és a nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására.

A támogatás összegét a települési nyilvános könyvtárat, illetve megyei hatókörű városi könyvtárat fenntartó önkormányzatok által a 2022. évben a saját bevételeik terhére biztosított állománygyarapításra fordított összegek (a továbbiakban: 2022. évi önkormányzati hozzájárulás) arányában kell megállapítani.

II. Felhalmozási célú támogatások

1. Belterületi utak, járdák, hidak felújítása jogcím

Az önkormányzat pályázati úton igényelhet támogatást a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járda felújítására, karbantartására. Az igényelhető támogatás maximális mértéke 10 000 fő lakosságszám alatti települések esetében 20 000 000 forint

2. Vis maior támogatás

A támogatás szolgál a vis maior támogatás felhasználásának részletes szabályairól szóló 9/2011. (II. 15.) Korm. rendelet (a továbbiakban: vis major rendelet) alapján a helyi önkormányzatok egyes természeti károkból adódó, indokolt és szükséges védekezéssel összefüggő kiadások részbeni vagy teljes megtérítése, a helyi önkormányzat tulajdonában lévő építményben vagy az állam tulajdonában és a helyi önkormányzat vagyongazdálkodásában lévő, kötelező feladatellátást szolgáló épületben a vis maior események okozta károk helyreállításának és a katasztrófavédelmi szűnyogyérítéssel összefüggő kiadások részbeni támogatásának forrásául. A támogatás felhasználásával, annak határidejével kapcsolatban alkalmazandó szabályokat a vis major rendelet rögzíti.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek

(A költségvetési törvény 42. §-a alapján)

- A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.
 - A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
 - A fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
 - A közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította
 - A települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.
- A szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, valamint a közigazgatási bírság végrehajtását kérő szerv költségminimum megelőlegezésére nem köteles.

Helyi adóbevételek

A hatályos önkormányzati rendeletünk szerint az idegenforgalmi adó mértéke személyenként és vendégéjszakánként 400 Ft. A várható bevételt 14 000 000 Ft-ban állapítottuk meg. Természetesen ezzel a bevétellel csak akkor tudunk valójában is gazdálkodni, ha nem lesz akadálya a korábban megszokott rendezvények lebonyolításának.

A helyi iparüzési adó beszedéséből 140.000.000 Ft összegű bevétellel tervezünk. A helyi iparüzési adófizetési kötelezettség valós számait majd a 2023.05.31.-ig leadandó 2022. évi helyi iparüzési adóbevallások összesítése és a várható túlfizetések visszaigénylése után fogjuk látni.

Magánszemélyek kommunális adójából a 2023. évi bevételként 18 000 000 Ft-ot várunk.

A talajterhelési díj beszedésével 2 000 000 Ft összeggel tervezhetünk.

Késedelmi pótlék, bírság számlára 1.300.000 Ft.

Az önkormányzat 2023. évi helyi adóbevételeit a rendelettervezet 2. sz. *melléklete* tartalmazza.

A helyi önkormányzatok pénzellátásának kiegészítő szabályai a következők:

A legkisebb öregségi nyugdíj összege 2023. évben 28.500 Ft, - 2008. évtől nem változott - ami jelentősen befolyásolja a szociális ellátások összegét, a foglalkoztatást helyettesítő támogatás 2023. évi havi összege az öregségi nyugdíj mindenkor legkisebb összegének 80 %-a (22.800 Ft).

A bérek tervezésénél a 2023. január 1-jétől érvényes minimálbér, ill. garantált bérminimum összegének figyelembe vételével kalkuláltunk.

A 2023. évi költségvetési törvény 65. § (1) bekezdése alapján a 2023. évben a köztisztviselői illetményalap továbbra is 38.650 Ft maradt.

A költségvetési törvény 65. § (6) bekezdése lehetőséget biztosít arra, hogy az önkormányzatok hivatalánál - saját forrásuk terhére - a törvényi mértéknél magasabb összegben állapíthassák meg a köztisztviselői illetményalapot.

A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét (4 388 000 Ft). Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető.

A költségvetési tervben a külön rendeletben meghatározott **50.000. Ft** -os illetményalappal terveztük a köztisztviselők illetményeit.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján a cafetéria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb a köztisztviselői illetményalap (50.000,-Ft)¹ 5-szörösénél. Továbbá az éves **cafetéria keret** a 2023. évi költségvetési törvény 65. § (4) bekezdésében foglaltak szerint a költségvetési szervek által foglalkoztatottak esetében a 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.

A törvényi rendelkezéseknek megfelelően a köztisztviselők esetében – a minimum keretösszeggel tervezve – bruttó 250.000 Ft összegben határoztuk meg a cafetéria keretet.

A részletes költségvetési tervünkben kiolvasható, hogy a munkavállalók, közalkalmazottak részére a béren kívüli juttatások összegét bruttó **150.000 Ft** összegben terveztük.

Ezen összeghatáron belül választható **adómentes juttatások** az alábbiak:

- a bölcsődei, óvodai szolgáltatás, étkeztetés munkáltató által átvállalt térítése,
- a sportrendezvényre szóló belépőjegy és bérlet, a minimálbért meg nem haladó értékben,
- kulturális szolgáltatás igénybevételére szóló belépőjegy, bérlet a minimálbért meg nem haladó értékben,
- adómentes juttatás továbbá a védőoltás mellett a kifizető által biztosított járványügyi szűrővizsgálat.

Az egyedüli **béren kívüli juttatásként** adózó elem a SZÉP Kártya, melynek adótartalma 2023-ben 28,0%. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak esetében az éves cafetéria-juttatásának kerete a 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000 Ft-ot. A köztisztviselőket megillető cafetéria-juttatás éves bruttó (közterheket is magában foglaló) összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél.

Béreként adózik - a korábbi évekhez hasonlóan - 2023. január 1-től a többek között a munkahelyi étkezés, ajándékutalvány, helyi bérlet.

Kérjük a Tisztelt Képviselő – testületet, hogy járuljon hozzá a költségvetésben szereplő cafetéria kerethez.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. Törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja – összhangban a költségvetési törvény 66.§ (1) bekezdés b) pontjában foglaltakkal - 2023. évben 20.000 Ft.

¹ Inárcs Nagyközség Önkormányzata képviselő-testületének 1/2023 (I.26.) önkormányzati rendeletében meghatározott illetményalap

A költségvetési törvény 67. § (1) bekezdésében az előző évekkal megegyező mértékben került meghatározásra a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti illetményalap számításának vetítési alapja, mely - az előző évekkal megegyező mértékű összeg - 101 500 forint.

A köztisztviselők illetményét meghatározó köztisztviselői illetményalap a 2008. év óta változatlan.

A 2022. évre vonatkozóan Inárcs Nagyközség Önkormányzata képviselő-testületének 1/2023 (I.26.) önkormányzati rendelete határozza meg a köztisztviselői illetményalapról, mely a 2023. évben - szintén az előző években meghatározottal megegyező összeg, 50.000 Ft.

Az önkormányzatnál, illetve az önkormányzat fenntartásában álló intézményeknél foglalkoztatott közalkalmazottak (a pedagógusok, védőnők kivételével) esetében a besorolási illetményüket meghatározó bértábla szintén a 2008. év óta változatlan.

A 2023. évre vonatkozó – a bértömeg növekedését érintő – jogszabályváltozások a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésén túl – jellemzően az ágazati pótlékok mértékét érintik.

A bérekre vonatkozó közteher mértéke (szociális hozzájárulási adó) a 2023. évben változatlanul 13,0 %.

Az önkormányzat fenntartásában álló intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak illetményének összege csupán – a közalkalmazotti bértábla változatlansága mellett – a garantált bérminimum, illetve a minimálbér emelkedésével növekedett.

- 2023. január 1-jétől a bölcsőde, illetve az óvoda alkalmazásában álló pedagógusokat megillető szakmai ágazati pótlék mértéke 20 %-ról 32 %-ra emelkedett.

Az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 2023. július 1-jétől hatályos módosítása² rendelkezik – az eddig az Önkormányzat, mint Védőnői Szolgáltató alkalmazásában álló – a védőnőkkel kapcsolatos személyi és tárgyi feltételekről. A települési önkormányzat védőnői ellátásról történő gondoskodási kötelezettsége megszűnik.

² **6/B. § (1)** Az állam az egészségügyi alapellátás körében – a települési önkormányzattal együttműködésben – gondoskodik a védőnői ellátásról.

(2) A védőnői ellátás biztosításáért a Kormány által rendeletben kijelölt állami intézményfenntartó szerv – az irányító vármegyei intézmény útján – felelős azzal, hogy

a) az ellátás jogszabályban előírt tárgyi feltételeit az állam a települési önkormányzattal kötött megállapodás útján is biztosíthatja, és

b) a Kormány által rendeletben kijelölt állami intézményfenntartó szerv a települési önkormányzat részére tájékoztatásul megküldi a védőnői ellátás megszervezésével összefüggő, a személyi és a tárgyi feltételek biztosítására vonatkozó döntéseket.

Az előterjesztésünkhöz tartozó munkaanyag teljes részletezéssel bemutat minden tervezett bevételi-, és kiadási előirányzatot, melyet 2023. évben megvalósítani szándékozunk. A tervezet tartalmazza a folyamatos működéshez szükséges kiadásokat. Ezek a feladatok csak abban az esetben valósulhatnak meg, ha erre a pénzügyi forrás biztosítva van.

Az összes tervezett bevételünk 1 936 197 800 Ft ebből: a tényleges intézményi bevétel 1 353 679 278 Ft, a 2013-as évtől kezdődően a törvényi változás az intézmények finanszírozása saját számlaszámra való utalással történik, finanszírozási műveletek összege 582 518 522 Ft.

A költségvetés bevételi oldalán továbbra is meghatározó módon vesznek részt az állami támogatások és hozzájárulások.

Önkormányzatunk a Hóvirág utcai telkek értékesítésekor vállalta a légvezeték kiváltását földkábelre, mely beruházás a 2022. évben elkezdődött, a 2023. évre áthúzódó beruházásra bruttó 25 400 000 Ft-ot különítettünk el.

A költségvetés tartalmazza a járdaépítéseket bruttó 5 000 000 Ft, a forgalomlassító berendezések telepítését bruttó 2 540 000 Ft, illetve jelzőtáblák kihelyezését 1 100 000 Ft értékben. Köztéri padok vásárlására, telepítésére bruttó 500 000 Ft-ot terveztünk.

A közvilágítás bővítésére - az újonnan kialakított utcák – bruttó 3 000 000 Ft –ot, a karácsonyi díszvilágítás bővítésére, új eszközök megvételére bruttó 635 000 Ft-ot különítettünk el.

A meglévő térfigyelő rendszer bővítésére (Kamaszpark) bruttó 1 000 000 Ft-ot, az intézményeinkben, elsősorban az orvosi rendelőbe, klíma készülékek telepítésére bruttó 5 000 000 Ft-ot különítettünk el.

A Polgármesteri Hivatal elektromos hálózatának felújítására bruttó 8 000 000 Ft-ot, a nyílászárók cseréjére bruttó 12 700 000 Ft-ot, a tető felújítására bruttó 19 050 000 Ft-ot terveztünk.

A kialakítandó M5 autópálya mellett lévő gazdasági terület értékesítéséből bruttó 400 000 000 Ft, a nyugati ipari gazdasági terület (gumigyár mellett) értékesítéséből 190 000 000 Ft árbevételre számítunk.

A 2022. évi Magyar Falu Program – Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása címén elnyert 5 415 962 Ft támogatás egy része, 433 360 Ft az idei évben kerül felhasználásra.

A középiskolai ösztöndíjprogramra 500.000 forint a költségvetésben elkülönítve rendelkezésre áll.

Az a tapasztalatunk, hogy az árak emelkedését sajnos nem követi a források emelkedése, ezért az önkormányzat bevételei már az alapfeladatok ellátására sem elegendők. A Képviselő-testületre vár a feladat, hogy a gazdálkodási egyensúlyt megteremtse, vagyis a szerény lehetőségeken belül gazdálkodjon.

Ha évközben felmerül, azonnali megoldást igénylő, vagyis az intézmények működését veszélyeztető esemény történik, a Képviselő – testületnek a költségvetés újbóli felülvizsgálatával kell megoldást, illetve anyagi fedezetet biztosítani.

A költségvetési rendeletünkben és a mellékleteiben az elemi költségvetés bemutatásához készített táblázatok lényegesen több információt tartalmaznak.

A fentiekből következtetve nem lesz könnyű a kiemelt feladatok megvalósításához feltétlenül szükséges pénzeszegek előteremtése.

Kérem a Tisztelt Képviselő – testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg, és döntsön a mellékelt, az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet elfogadása tárgyában!

Inárcs, 2023. február 09.



dr. Gal Imre
polgármester



dr. Kucsera Bettina
jegyző



Inárcs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Inárcs Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva következőket rendeli el.

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Inárcs Nagyközségi Önkormányzatra (továbbiakban: önkormányzat), valamint az alábbiakban felsorolt költségvetési szerveire:

- a) Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha
- b) Inárcsi Polgármesteri Hivatal
- c) Inárcsi Tipegő Bölcsőde
- d) Zrumecky Dezső Művelődési Ház és Könyvtár

(2) Minden költségvetési szerv egy-egy címrendet alkot.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésnek:

- a) költségvetési bevételek főösszegét 1 353 679 278 forintban.
- b) finanszírozási műveletek bevételi összegét 582 518 522 forintban.
- c) Összes bevételi összegét 1 936 197 800 forintban.
- d) költségvetési kiadások főösszegét 1 353 679 278 forintban.
- e) finanszírozási műveletek kiadási összegét 582 518 522 forintban.
- f) Összes kiadási összegét 1 936 197 800 forintban.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített bevételeinek 2023. évi előirányzatait kiemelt előirányzatonként a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 466 783 983 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 Ft
- c) Közhatalmi bevételek: 174 600 000 Ft
- d) Működési bevételek: 202 728 366 Ft
- e) Felhalmozási bevételek: 464 566 929 Ft
- f) Átvett pénzeszközök: 15 000 000 Ft
- g) Finanszírozási bevételek 30 000 000 Ft
- h) Államháztartáson belüli megelőlegezések: 0 Ft
- i) Bevételek: 1 353 679 278 Ft
- j) Bevételi finanszírozási műveletek: 582 518 522 Ft
- k) Bevételi előirányzat összesen: 1 936 197 800 Ft

(2) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek bevételei előirányzat csoportok, kiemelt előirányzat szerinti bontását összesítve az 1. sz. melléklet, valamint részletezve az 1/a, 1/b, 1/c, 1/d és az 1/e mellékletek tartalmazzák.

(3) Az önkormányzat 2023. évi helyi adóbevételeit a 2. sz. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési törvény alapján járó a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásait a 3. sz. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzat összesített kiadásainak 2023. évi előirányzatait kiemelt előirányzatonként a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Személyi juttatások: 473 466 202 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 58 360 390 Ft
- c) Dologi kiadások: 429 022 447 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 12 057 680 Ft
- e) Egyéb működési célú kiadások: 109 860 753 Ft, melyből tartalék 65 950 000 Ft
- f) Beruházások: 56 496 997 Ft
- g) Felújítások: 194 690 001 Ft
- h) Államháztartáson belüli megelőlegezések: 17 590 780 Ft
- i) Szolidaritási hozzájárulás: 2 134 028 Ft
- j) Kiadások: 1 353 679 278 Ft
- k) Kiadási finanszírozási műveletek: 582 518 522 Ft
- l) Kiadási előirányzat összesen: 1 936 197 800 Ft

(2) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek kiadási előirányzat csoportok, kiemelt előirányzat szerinti bontását összesítve a 4. sz. melléklet, valamint részletezve a 4/a, 4/b, 4/c, 4/d és az 4/e mellékletek tartalmazzák.

5. §

Az önkormányzat által 2023. évben a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális rászorultsági jellegű ellátásokat az 5. sz. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat 2023. évi engedélyezett létszám-előirányzatait költségvetési szervenként a 6. sz. melléklet tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei 2023. évi felújítási előirányzatokat célonként a 7. sz. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat és a költségvetési szerveinek 2023. évi felhalmozási kiadásait feladatonként a 8. sz. melléklet tartalmazza.

9. §

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 9. sz. melléklet tartalmazza.

10. §

A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatását tájékoztató jelleggel mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, - de a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a 10. sz. melléklet tartalmazza.

11. §

Az önkormányzat 2023. évi várható bevételi előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet összesítve a 11. sz. melléklet, valamint 11/a, 11/b, 11/c, 11/d és az 11/e mellékletek tartalmazzák. A várható kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet összesítve a 12. sz. melléklet, valamint 12/a, 12/b, 12/c, 12/d és az 12/e mellékletek tartalmazzák.

12. §

(1) Elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokat, projekteket, bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 13. sz. melléklet tartalmazza.

(2) A költségvetési évben az önkormányzat azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé a 14. sz. melléklet tartalmazza.

13. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervek gördülő működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak alakulását a 15. sz. melléklet tartalmazza.

14. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha költségvetési szervének 2023. évi költségvetési főösszegét 350 687 310 forintban állapítja meg.

(2) A Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési bevételek: 48 360 935 Ft
 - aa) Étkezési térítési díj: 48 356 551 Ft
 - ab) Egyéb bevételek: 24 384 Ft
- b) Előző évi maradványának igénybevétele: 0 Ft
- c) Bevételi finanszírozási műveletek: 302 306 375 Ft
- d) Bevételek összesen: 350 687 310 Ft.

(3) A Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha költségvetési szerv 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbi táblázatban feltüntetett tételekből állnak:

- a) Személyi juttatások: 205 798 446 Ft
- b) Munkaadókat terhelő juttatások: 25 524 737 Ft
- c) Dologi és egyéb folyó kiadások: 116 631 328 Ft
- d) Beruházások: 2 732 799 Ft
- e) Kiadások Összesen: 350 687 310 Ft.

(4) A képviselő-testület a Boglárka Néphagyományörző Óvoda és Konyha költségvetési szerv 2023. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) engedélyezett $36+11 = 48$ fő,
- b) tervezett $33+11 = 45$ fő.

15. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat **Inárcsi Polgármesteri Hivatal** gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervének 2023. évi költségvetési főösszegét 146 997 697 forintban állapítja meg:

(2) Az Inárcsi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési bevételek: 847 357 Ft
 - aa) Étkezési térítési díj: 0 Ft
 - ab) Egyéb bevételek: 847 357 Ft
- b) Előző évi maradványának igénybevétele: 0 Ft
- c) Működési célú tám. Áht.-n belülről: 0 Ft
- d) Bevételi finanszírozási műveletek: 146 150 340 Ft
- e) Bevételek összesen: 146 997 697 Ft

(3) Az Inárcsi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbi táblázatban feltüntetett tételekből állnak:

- a) Személyi juttatások: 113 801 995 Ft
- b) Munkaadókat terhelő juttatások: 14 224 807 Ft
- c) Dologi és egyéb folyó kiadások: 17 954 895 Ft
- d) Beruházások: 1 016 000 Ft
- e) Kiadások Összesen: 146 997 697 Ft

(4) A képviselő-testület az Inárcsi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv 2023. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) engedélyezett 20 fő,
- b) tervezett 19 fő.

16. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzathoz tartozó kormányzati funkciók 2023. évi költségvetési főösszegét 1 297 875 937 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzathoz tartozó kormányzati funkciók 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 466 783 983 Ft
- b) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
- c) Közhatalmi bevételek: 174 600 000 Ft
- d) Működési bevételek: 146 925 025 Ft
- e) Felhalmozási bevételek: 464 566 929 Ft
- f) Működési célú átvett pénzeszközök: 0 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 15 000 000 Ft
- h) Likvid hitel: 30 000 000 Ft
- i) Előző évi maradványának igénybevétele: 0 Ft
- j) Államháztartáson belüli megelőlegezések: 0 Ft

k) Bevételek összesen: 1 297 875 937 Ft

(3) Az önkormányzathoz tartozó kormányzati funkciók 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbi táblázatban feltüntetett tételekből állnak:

- a) Személyi juttatások: 69 783 518 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok: 8 146 127 Ft
- c) Dologi és egyéb folyó kiadások: 252 637 263 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 12 057 680 Ft
- e) Egyéb működési célú kiadások: 109 860 753 Ft Ebből tartalék: 65950 000 Ft
- f) Beruházások: 48 457 265 Ft
- g) Felújítások: 194 690 001 Ft
- h) Államháztartáson belüli megelőlegezések: 17 590 780 Ft
- i) Szolidaritási hozzájárulás: 2 134 028 Ft
- j) Intézmények finanszírozása: 582 518 522 Ft
- k) Kiadások Összesen: 1 297 875 937 Ft

(4) A képviselő-testület az önkormányzathoz tartozó kormányzati funkciók 2023. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) engedélyezett 20 fő, ebből a közfoglalkoztatottak éves átlagléttszáma: 10 fő;
- b) tervezett 19 fő, ebből a közfoglalkoztatottak tervezett éves előirányzata 10 fő.

17. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szervének 2023. évi költségvetési főösszegét 62 290 905 forintban állapítja meg.

(2) A Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) Működési bevételek: 3 620 795 Ft
 - aa) Étkezési térítési díj: 0 Ft
 - ab) Egyéb bevételek: 0 Ft
 - ac) Intézményi működési bevételek: 3 620 795 Ft
- b) Működési célú támogatás Áht.-on belül: 0 Ft
- c) Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele: 0 Ft
- d) Bevételi finanszírozási műveletek: 58 670 110 Ft
- e) Bevételek összesen: 62 290 905 Ft

(3) A Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbi táblázatban feltüntetett tételekből állnak:

- a) Személyi juttatások: 23 349 780 Ft
- b) Munkaadókat terhelő juttatások: 3 005 885 Ft
- c) Dologi és egyéb folyó kiadások: 33 396 907 Ft
- d) Beruházások: 2 538 333 Ft
- e) Kiadások Összesen: 62 290 905 Ft.

(4) A képviselő-testület a Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2023. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) engedélyezett 5 fő,
- b) tervezett 5 fő.

18. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat **Inárcsi Tipegő Bölcsőde** költségvetési szervének 2023. évi költségvetési főösszegét 78 345 951 forintban állapítja meg.

(2) Az Inárcsi Tipegő Bölcsőde költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési bevételek: 2 954 254 Ft
 - aa) Étkezési térítési díj: 0 Ft
 - ab) Egyéb bevételek: 2 954 254 Ft
- b) Előző évi maradványának igénybevétele: 0 Ft
- c) Bevételi finanszírozási műveletek: 75 391 697 Ft
- d) Bevételek összesen: 78 345 951 Ft.

(3) Az Inárcsi Tipegő Bölcsőde költségvetési szerv 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbi táblázatban feltüntetett tételekből állnak:

- a) Személyi juttatások: 60 732 463 Ft
- b) Munkaadókat terhelő juttatások: 7 458 834 Ft
- c) Dologi és egyéb folyó kiadások: 8 402 054 Ft
- d) Beruházások: 1 752 600 Ft
- e) Kiadások Összesen: 78 345 951 Ft

(4) A képviselő-testület az Inárcsi Tipegő Bölcsőde költségvetési szerv 2023. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) engedélyezett 12 fő,
- b) tervezett 12 fő.

A költségvetési előirányzatok módosítására vonatkozó szabályok

19. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szerveinek bevételi és kiadási előirányzatai évközben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei bevételeinek és kiadásainak módosítását és az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1 000.000 forint értékhatárig a polgármesterre, illetve az intézményvezetőre ruházza át.

(3) A saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a polgármester a képviselő-testületet a soron következő előirányzat módosításkor tájékoztatja.

(4) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(5) A költségvetési szerv többletbevételét csak a Képviselő-testület engedélyével használhatja fel

(6) A költségvetési szerv a költségvetésében elfogadott kiadási előirányzatát nem lépheti túl.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

20. §

- (1) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárára tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (2) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.
- (3) Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

Egyéb rendelkezések

21. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni

22. §

Ez a rendelet 2023. február 17-én lép hatályba.

**INÁRCRS NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS AZ ÁLTALA IRÁNYÍTOTT
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK**

**BEVÉTELEI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK
SZERINTI BONTÁSBAN**

2023. évi költségvetés

forintban

Sor- szám	Megnevezés	2023. évi költségvetés
1.	Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha	350 687 310
1.1.	Működési bevételek	48 380 935
	<i>Ebből:</i>	
1.1.1.	Étkezési térítési díj	48 356 551
1.1.2.	Egyéb bevételek	24 384
1.2.	Bevételi finanszírozási műveletek	302 306 375
2.	Polgármesteri Hivatal	146 997 697
2.1.	Működési bevételek	847 357
	<i>Ebből:</i>	
2.1.1.	Étkezés	0
2.1.2.	Egyéb bevételek	847 357
2.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
2.3.	Működési célú tám. Államháztartáson belülről	0
2.4.	Bevételi finanszírozási műveletek	146 150 340
3.	Inárcsi Típegő Bölcsőde	78 345 951
3.1.	Működési bevételek	2 954 254
	<i>Ebből:</i>	
3.1.1.	Étkezési térítési díj	0
3.1.2.	Egyéb bevételek	2 954 254
3.2.	Bevételi finanszírozási műveletek	75 391 697
4.	Zrumeczky Dezső Műv.ház és Könyvtár	62 290 905
4.1.	Működési bevételek	3 620 795
	<i>Ebből:</i>	
4.1.1.	Étkezés	0
4.1.2.	Egyéb bevételek	0
4.1.3.	Intézményi működési bevételek	3 620 795
4.2.	Működési célú tám. Államháztartáson belülről	0
4.3.	Bevételi finanszírozási műveletek	58 670 110
5.	Önkormányzat	1 297 875 937
5.1.	Működési c. támogatások államháztartáson belülről	466 783 983
5.2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
5.3.	Közhatalmi bevételek	174 600 000
5.3.1.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 600 000
5.3.2.	Termékek és szolgáltatások adói	154 000 000
5.3.3.	Vagyoni típusú adók	18 000 000
5.4.	Működési bevételek	146 925 025
5.5.	Felhalmozási bevételek	464 566 929
5.6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
5.7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 000 000
5.8.	Likvid hitel	30 000 000
I.	Önkormányzat összes bevétele:	1 936 197 800
I.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	466 783 983
I.2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
I.3.	Közhatalmi bevételek	174 600 000
I.4.	Működési bevételek	202 728 366
I.5.	Felhalmozási bevételek	464 566 929
I.6.	Átvett pénzeszközök	15 000 000
I.7.	Likvid hitel	30 000 000
II.	Főbb bevételi jogcímek összesítése:	1 353 679 278
	Bevételi finanszírozási műveletek	582 518 522
PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		1 936 197 800

**INÁRCSI POLGÁRMESTERI HIVATAL
ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ ÉS GAZDÁLKODÓ
KÖLTSÉGVETÉSI SZERV**

**BEVÉTELEI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK
SZERINTI BONTÁSBAN**

2023. évi költségvetés

forintban

Megnevezés	2023. évi költségvetés
Polgármesteri Hivatal	146 997 697
Működési bevételek	847 357
Ebből:	0
<i>Étkezés</i>	0
<i>Egyéb bevételek</i>	847 357
<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>	0
Működési célú tám. Államháztartáson belülről	0
Bevételi finanszírozási műveletek	146 150 340
PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	146 997 697

INÁRCSI TIPEGŐ BÖLCSŐDE**BEVÉTELEI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI
BONTÁSBAN****2023. évi költségvetés***forintban*

Megnevezés	2023. évi költségvetés
Inárcsi Tipegő Bölcsőde	78 345 951
Működési bevételek	2 954 254
<i>Ebből:</i>	0
<i>Étkezés</i>	0
<i>Egyéb bevételek</i>	2 954 254
Bevételi finanszírozási műveletek	75 391 697
PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	78 345 951

**ZRUMECZKY DEZSŐ MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR
ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERV****BEVÉTELEI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI
BONTÁSBAN****2023. évi költségvetés***forintban*

Megnevezés	2023. évi költségvetés
Zrumeczky Dezső Műv.ház és Könyvtár	62 290 905
Működési bevételek	3 620 795
	0
<i>Étkezés</i>	0
<i>Egyéb bevételek</i>	0
<i>Intézményi működési bevételek</i>	3 620 795
Működési célú tám. Államháztartáson belülről	0
Bevételi finanszírozási műveletek	58 670 110
PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	62 290 905

INÁRC S NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁHOZ TARTOZÓ KORMÁNYZATI FUNKCIÓK

BEVÉTELEI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN

2023. évi költségvetés

forintban

Megnevezés	2023. évi költségvetés
Önkormányzat	1 297 875 937
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	466 783 983
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
Közhatalmi bevételek	174 600 000
Működési bevételek	146 925 025
Felhalmozási bevételek	464 566 929
Átvett pénzeszközök	15 000 000
Likvid hitel	30 000 000

PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

1 297 875 937

2.sz. melléklet

Inárcs Nagyközség Önkormányzat helyi adóbevételei

forintban

Jogcímek	2023. évi költségvetés
Gépjárműadó	-
Helyi adók	172 600 000
<i>Ebből: - magánszemélyek kommunális adója</i>	<i>18 000 000</i>
<i>- idegenforgalmi adó</i>	<i>14 000 000</i>
<i>- iparűzési adó</i>	<i>140 000 000</i>
<i>- pótlékok, bírságok</i>	<i>600 000</i>
Talajterhelési díj	2 000 000
Összesen	174 600 000

**INARCS NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS AZ ÁLTALA
IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK
SZERINTI BONTÁSBAN
2023. évi költségvetés**

forintban

Sor- szám	Megnevezés	2023. évi költségvetés
1.	Boglárka Néphagyományörző Óvoda és Konyha	350 687 310
1.1.	Személyi juttatások	205 798 446
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	25 524 737
1.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	116 631 328
1.4.	Beruházások	2 732 799
2.	Polgármesteri Hivatal	146 997 697
2.1.	Személyi juttatások	113 801 995
2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	14 224 807
2.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	17 954 895
2.4.	Beruházások	1 016 000
5.	Inárcsi Tipegő Bölcsőde	78 345 951
5.1.	Személyi juttatások	60 732 463
5.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	7 458 834
5.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	8 402 054
5.4.	Beruházások	1 752 600
4.	Zrumecky Dezső Műv.ház és Könyvtár	62 290 905
4.1.	Személyi juttatások	23 349 780
4.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	3 005 885
4.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	33 396 907
4.4.	Beruházások	2 538 333
3.	Önkormányzat	715 357 415
3.1.	Személyi juttatások	69 783 518
3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 146 127
3.3.	Dologi kiadások	252 637 263
3.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 057 680
3.5.	Egyéb működési célú kiadások	109 860 753
3.5.1.	<i>Ebből tartalék</i>	<i>65 950 000</i>
3.6.	Beruházások	48 457 265
3.7.	Felújítások	194 690 001
3.8.	Áht. belüli megelőlegezések visszafizetése	17 590 780
3.9.	Szolidaritási hozzájárulás	2 134 028
I.	Önkormányzat összes kiadása	1 353 679 278
I.1.	Személyi juttatások	473 466 202
I.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 360 390
I.3.	Dologi kiadások	429 022 447
I.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 057 680
I.5.	Egyéb működési célú kiadások	109 860 753
I.5.1.	<i>Ebből tartalék</i>	<i>65 950 000</i>
I.6.	Beruházások	56 496 997
I.7.	Felújítások	194 690 001
I.8.	Áht. belüli megelőlegezések visszafizetése	17 590 780
I.9.	Szolidaritási hozzájárulás	2 134 028
II.	Főbb kiadási jogcímek összesítése:	1 353 679 278
	Kiadási finanszírozási műveletek	582 518 522
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		1 936 197 800

**BOGLÁRKA NÉPHAGYOMÁNYŐRZŐ ÓVODA ÉS
KONYHA
ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERV**
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK
SZERINTI BONTÁSBAN
2023. évi költségvetés

forintban

Megnevezés	2023. évi költségvetés
Boglárka Néphagyományörző Óvoda és Konyha	350 687 310
Személyi juttatások	205 798 446
Munkaadókat terhelő járulékok	25 524 737
Dologi és egyéb folyó kiadások	116 631 328
Beruházások	2 732 799
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	350 687 310

**INÁRCSI POLGÁRMESTERI HIVATAL
ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ ÉS GAZDÁLKODÓ
KÖLTSÉGVETÉSI SZERV**

**KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT
ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN**

2023. évi költségvetés

forintban

Megnevezés	2023. évi költségvetés
Polgármesteri Hivatal	146 997 697
Személyi juttatások	113 801 995
Munkaadókat terhelő járulékok	14 224 807
Dologi és egyéb folyó kiadások	17 954 895
Beruházások	1 016 000
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	146 997 697

INÁRCSI TIPEGŐ BÖLCSŐDE**KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT
ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN****2023. évi költségvetés***forintban*

Megnevezés	2023. évi költségvetés
Inárcsi Tipegő Bölcsőde	78 345 951
Személyi juttatások	60 732 463
Munkaadókat terhelő járulékok	7 458 834
Dologi kiadások	8 402 054
Beruházások	1 752 600
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	78 345 951

**ZRUMECZKY DEZSŐ MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS
KÖNYVTÁR
ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERV**
KIADÁSAI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK
SZERINTI BONTÁSBAN
2023. évi költségvetés

forintban

Megnevezés	2023. évi költségvetés
Zrumezky Dezső Műv.ház és Könyvtár	62 290 905
Személyi juttatások	23 349 780
Munkaadókat terhelő járulékok	3 005 885
Dologi és egyéb folyó kiadások	33 396 907
Beruházások	2 538 333
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	62 290 905

INÁRC S NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁHOZ TARTOZÓ KORMÁNYZATI FUNKCIÓK

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN

2023. évi költségvetés

Megnevezés	2023. évi költségvetés
Önkormányzat	715 357 415
Személyi juttatások	69 783 518
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 146 127
Dologi és egyéb folyó kiadások	252 637 263
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 057 680
Egyéb működési célú kiadások	109 860 753
<i>Ebből tartalék</i>	<i>65 950 000</i>
Beruházások	48 457 265
Felújítások	194 690 001
Áht. belüli megelőlegezések visszafizetése	17 590 780
Szolidaritási hozzájárulás	2 134 028
Összesen:	715 357 415
Intézmények finanszírozása	582 518 522
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 297 875 937

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások,
szociális rászorultsági jellegű ellátások

	<i>forintban</i>
	2022. évi költségetetés
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0
Családi támogatások (K42) (Egyéb rendszeres gyermekvédelmi támogatás)	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0
Egyéb nem intézményi ellátások (K48) (Rendkívüli települési támogatás; lakhatáshoz, gyógyszer kiadáshoz kapcsolódó települési támogatás)	12 057 680
Összesen:	12 057 680

Inárcs Nagyközség Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma

2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2022. évi engedélyezett létszám	2022. évi tervezett létszám	2023. évi engedélyezett létszám	2023. évi tervezett létszám
INÁRCRS NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	10 fő	9 fő	10 fő	9 fő
Polgármester	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Polgármester	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Város- és községgazdálkodás	5 fő	4 fő	5 fő	4 fő
Településtudomány	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Közügyi felügyelő	1 fő	0 fő	1 fő	0 fő
Diszpécser szolgálat (Rehab.jár.terhére)	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Házi segítségnyújtó	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Általános gondnok	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Tanyagondnok	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Tanyagondnok	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Egészségügy	3 fő	3 fő	3 fő	3 fő
Védőnő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Takarító	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Inárcsi Polgármesteri Hivatal	20 fő	20 fő	20 fő	19 fő
Köztisztviselők (ebből 1 fő jegyző)	18 fő	18 fő	18 fő	17 fő
Ügykezelő	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatottak – fizikai állomány	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Inárcsi Típegő Bölcsőde	12 fő	12 fő	12 fő	12 fő
Bölcsőde vezető	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Kisgyermeknevelő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő
Bölcsődei dajka	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Konyhalány	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Gazdasági ügyintéző	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Kertész, dajka	1 fő	2 fő	1 fő	2 fő
Gyermek orvos (részmunkaidőben)	1 fő	0 fő	1 fő	0 fő
Boglárka Néphagyományörző Óvoda és Konyha	48 fő	45 fő	47 fő	44 fő
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladat	37 fő	34 fő	36 fő	33 fő
Vezető óvónő	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Óvónő	16 fő	13 fő	16 fő	13 fő
Pedagógus asszisztens	8 fő	8 fő	7 fő	7 fő
Dajka	8 fő	8 fő	8 fő	8 fő
Karbantartó	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Óvoda titkár	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Diszpécser (rehab.jár.terhére)	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Konyha	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő
Élelmiszezelő	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Egyéb ügyintéző	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Szakács	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Konyhalány	7 fő	7 fő	7 fő	7 fő
Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
Igazgató	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Könyvtáros	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Művelődésszervező	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Adminisztrátor	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Takarító	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Önkormányzat összes létszáma	95 fő	91 fő	94 fő	89 fő
Közfoglalkoztatás	11 fő	11 fő	10 fő	10 fő
Polgármesteri Hivatal	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Boglárka Néphagyományörző Óvoda	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Közügyi karbantartó (itt: éves átlagos létszám)	11 fő	11 fő	10 fő	10 fő
Önkormányzat összes létszáma közfoglalkoztatottakkal együtt	106 fő	102 fő	104 fő	99 fő

Éves létszám keret

INÁRCRS NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZÁTHOZ TARTOZÓ SZAKFELADATOK

2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2022. évi engedélyezett létszám	2022. évi tervezett létszám	2023. évi engedélyezett létszám	2023. évi tervezett létszám
INÁRCRS NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	10 fő	9 fő	10 fő	9 fő
Polgármester	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Polgármester	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Város- és községgazdálkodás	5 fő	4 fő	5 fő	4 fő
Településüzemeltető	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Közszerűtlen felügyelő	1 fő	0 fő	1 fő	0 fő
Diszpécser szolgálat (Relab,jár.terhére)	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Házi segítségnyújtó	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Általános gondnok	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Tanyagondnok	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Tanyagondnok	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Egészségügy	3 fő	3 fő	3 fő	3 fő
Védőnő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Takarító	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Közfoglalkoztatás	11 fő	11 fő	10 fő	10 fő
Polgármesteri Hivatal	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Boglárka Néplagyományörző Óvoda	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Zrunczky Dezső Művelődési Ház és Könyvtár	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Közszerűtlen karbantartó (itt: éves átlagos létszám)	11 fő	11 fő	10 fő	10 fő
Önkormányzat összes létszáma közfoglalkoztatottakkal együtt	21 fő	20 fő	20 fő	19 fő

Éves létszám keret

Inárcsi Polgármesteri Hivatal

Önállóan Működő és Gazdálkodó Költségvetési Szerv

2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2022. évi engedélyezett létszám	2022. évi tervezett létszám	2023. évi engedélyezett létszám	2023. évi tervezett létszám
Inárcsi Polgármesteri Hivatal	20 fő	20 fő	20 fő	19 fő
Köztisztviselők (ebből 1 fő jegyző)	18 fő	18 fő	18 fő	17 fő
Ügykezelő	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő
Munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatottak – fizikai állomány	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő

Éves létszám keret
Inárcsi Típegő Bölcsőde
Önállóan Működő Költségvetési Szerv

2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2022. évi engedélyezett létszám	2022. évi tervezett létszám	2023. évi engedélyezett létszám	2023. évi tervezett létszám
Inárcsi Típegő Bölcsőde	12 fő	12 fő	12 fő	12 fő
Bölcsőde vezető	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Kisgyermeknevelő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő
Bölcsődei dajka	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Konyhalány	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Gazdasági ügyintéző	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Kertész, dajka	1 fő	2 fő	1 fő	2 fő
Gyermek orvos (rész munkaidőben)	1 fő	0 fő	1 fő	0 fő

Éves létszám keret

Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha Önállóan Működő Költségvetési Szerv

2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2022. évi engedélyezett létszám	2022. évi tervezett létszám	2023. évi engedélyezett létszám	2023. évi tervezett létszám
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladat	37 fő	34 fő	36 fő	33 fő
Vezető óvónő	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Óvónő	16 fő	13 fő	16 fő	13 fő
Pedagógus asszisztens	8 fő	8 fő	7 fő	7 fő
Dajka	8 fő	8 fő	8 fő	8 fő
Karbantartó	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Óvoda titkár	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Diszpécser (rehab.jár.terhére)	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Gyermekéktetés	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő
Élelmezésvezető	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Egyéb ügyintéző	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Szakács	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Konyhalány	7 fő	7 fő	7 fő	7 fő
Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha	48 fő	45 fő	47 fő	44 fő

Éves létszám keret
Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár
Önállóan Működő Költségvetési Szerv

2022. évi költségvetési terv

Megnevezés	2022. évi engedélyezett létszám	2022. évi tervezett létszám	2023. évi engedélyezett létszám	2023. évi tervezett létszám
Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
Igazgató	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Könyvtáros	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Művelődésszervező	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Adminisztrátor	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Takarító	1 fő	1 fő	1 fő	1 fő
Általános gondnok	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek felújítási előirányzatai célonként

2023. évi költségvetés

forintban

Sor- szám	Megnevezés	2023. évi költségvetés
I.	Boglárka Néphagyományörző Óvoda és Konyha	0
II.	Inárcsi Polgármesteri Hivatal	0
III.	Inárcsi Típegő Bölcsőde	0
IV.	Zrumeckzy Dezső Művelődési ház és Könyvtár	0
V.	Önkormányzat	194 690 001
	Polgármesteri Hivatal tető felújítása	15 000 000
	Polgármesteri Hivatal nyílászáró cseréje	10 000 000
	Polgármesteri Hivatal elektromos felújítás	6 299 213
	Víz- szennyvízhálózat felújítása DPMV által	2 000 000
	Útfelújítás (Harmat köz, Harmat utca, Napsugár köz)	120 000 000
	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	41 390 788
VI.	Önkormányzati felújítások összesen:	194 690 001

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek felhalmozási kiadásai feladatonként

2023. évi költségvetés

forintban

Sor- szám	Magnevezés	2023. évi költségvetés
I.	Boglárka Néphagyományörző Óvoda és Konyha	2 732 799
1	Tárgyi eszköz beszerzések	2 151 810
2	Beruházások Áfa-ja	580 989
II.	Inárcsi Polgármesteri Hivatal	1 016 000
1	Tárgyi eszköz beszerzések	500 000
2	Informatikai eszközök beszerzése	300 000
3	Beruházások Áfa-ja	216 000
III.	Inárcsi Tipegő Bölcsőde	1 752 600
1	Tárgyi eszköz beszerzések	880 000
2	Informatikai eszközök beszerzése	500 000
3	Beruházások Áfa-ja	372 600
IV.	Zrumeckzy Dezső Művelődési Ház és Könyvtár	2 538 333
1	Tárgyi eszköz beszerzések	1 642 467
2	Informatikai eszközök beszerzése	456 693
3	Beruházások Áfa-ja	439 173
V.	Önkormányzat	48 457 265
1	Településrendezési terv készítés	3 000 000
2	Hóvirág utcai KÖF hálózat kiváltása	20 000 000
3	Térfigyelő Kamera bővítése (Kamaszpark)	787 402
4	Klíma szerelés - intézmények, orvosi rendelő	3 937 008
5	Köztéri padok beszerzése, telepítése	393 701
6	Járdaépítés	3 937 008
7	Forgalomlassító berendezések	2 000 000
8	Jelzőtáblák	896 775
9	Hálózat bővítése (Közvilágítás - újonnan kialakított utcák)	2 362 205
10	Karácsonyi díszkivilágítás (Széchenyi út - Kakucsi út sarok)	500 000
11	MFP-KEB/2022 "Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása	341 228
12	Beruházások Áfa-ja	10 301 938
VI.	Az önkormányzat felhalmozási kiadása összesen:	56 496 997

**A MŰKÖDÉSI ÉS A FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA TÁJÉKOZTATÓ JELLEGGEL
MÉRLEGSZERŰEN, EGYMÁSTÓL ELKÜLÖNÍTETTEN DE - A FINANSZIROZÁSI MŰVELETEKET IS FIGYELEMBE VÉVE- EGYÜTTESEN ÉS
EGYENSÚLYBAN**

Felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatának bemutatása mérlegszerűen

2023. évi költségvetés

forintban

Sor- szám	Megnevezés	2023. évi költségvetés
I.	Bevételek	479 566 929
1.	Ingatlan értékesítés	0
2.	Földterület értékesítés	464 566 929
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
4.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 000 000
5.	Osztalék és hozam, egyéb értékpapír	0
6.	Egyéb önk.vagyon üzemeltetéséből bevétel	0
7.	Hitel - Belföldi finanszírozás bevételei	0
8.	Átfinanszírozás működésre	0
II.	Kiadások	251 186 998
1.	Ingatlan felújítás	153 299 213
2.	Ingatlan beruházás	26 299 213
3.	Immateriális javak vásárlása	3 000 000
4.	Járművek vásárlása	0
5.	Járművek felújítása	0
6.	Gépek berendezések vásárlása	15 287 084
7.	Beruházások ÁFA-ja	11 910 700
8.	Felújítások Áfa-ja	41 390 788
9.	Részvény értékpapír vásárlás	0
10.	Fejlesztési célú hiteltörlesztés	0
11.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0
12.	Tartalék – fejlesztési	0

Működési célú bevételi és kiadási előirányzatának bemutatása mérlegszerűen

2023. évi költségvetés

forintban

Sor- szám	Megnevezés	2023. évi költségvetés
I.	Bevételek	1 456 630 671
1.	Működési célú támogatás államháztartáson b.	466 783 983
2.	Közhatalmi bevételek	174 600 000
3.	Működési bevételek	202 728 366
4.	Működési célú pénzeszköz átvétel	0
5.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0
6.	Előző évi kp-i kv-i kiegészítés	0
7.	Egyéb működési célú támogatás államháztartások b.	0
8.	Hitel	30 000 000
9.	Bevételi finanszírozási műveletek	582 518 522
II.	Kiadások	1 685 010 802
1.	Személyi juttatások	471 863 462
2.	Személyi juttatások járuléka	58 152 034
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	429 022 447
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 057 680
5.	Egyéb működési célú kiadások	46 044 781
6.	Céltartalék	67 761 096
7.	Áht. belüli megelőlegezések visszafizetése	17 590 780
8.	Finanszírozási kiadások	582 518 522

**Működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása tájékoztató jelleggel mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de a
finanszírozási műveleteket is figyelembe véve, együttesen egyensúlyban**

Sor- szám	Megnevezés	2022. évi költségvetés	
		Bevételek	Kiadások
1	Működési bevételek és kiadások	1 456 630 671	1 685 010 802
2	Fejlesztési bevételek és kiadások	479 566 929	251 186 998
Mindösszesen		1 936 197 600	1 936 197 800

AZ ÉV VÁRHATÓ BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÜLÉSÉRŐL KÉSZÍTETT ELŐIRÁNYZAT - FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV

2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2023.	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN:
Boglárika Néphagyományőrző Óvoda és Konyha	360 687 310	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	350 687 310
Működési bevételek	48 380 935	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	48 380 935
Ebből: Elkezési térítési díj	48 356 551	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	48 356 551
Egyéb bevételek	24 384	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	24 384
Bevételi finanszírozási műveletek	302 306 375	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	302 306 375
Polgármesteri Hivatal	146 987 697	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	146 987 697
Működési bevételek	847 357	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	847 357
Ebből: Elkezési térítési díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	847 357	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	70 613	847 357
Működési célú tám. Államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételi finanszírozási műveletek	146 150 340	12 179 195	12 179 195	12 179 195	12 179 195	12 179 195	12 179 195	12 179 195	12 179 195	12 179 195	12 179 195	12 179 195	12 179 195	146 150 340
Inárcsai Tipográf Bülsőséde	78 345 951	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	78 345 951
Működési bevételek	2 954 254	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	2 954 254
Ebből:														
Elkezési térítési díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	2 954 254	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	246 188	2 954 254
Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételi finanszírozási műveletek	75 391 697	6 282 641	6 282 641	6 282 641	6 282 641	6 282 641	6 282 641	6 282 641	6 282 641	6 282 641	6 282 641	6 282 641	6 282 641	75 391 697
Zrúmezlyai Dezső Műv. ház és Könyvtár	62 290 905	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	62 290 905
Működési bevételek	3 620 795	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	3 620 795
Ebből: Elkezési térítési díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézményi működési bevételek	3 620 795	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	301 733	3 620 795
Működési célú tám. Államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételi finanszírozási műveletek	58 670 110	4 889 176	4 889 176	4 889 176	4 889 176	4 889 176	4 889 176	4 889 176	4 889 176	4 889 176	4 889 176	4 889 176	4 889 176	58 670 110
Önkormányzat	1 297 876 937	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	1 297 876 937
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	466 783 983	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	466 783 983
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	174 600 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	174 600 000
Működési bevételek	146 925 025	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	146 925 025
Felhalmozási bevételek	464 566 929	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	464 566 929
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 000 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	15 000 000
Likvid hitel	30 000 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	30 000 000
Önkormányzat összes bevétele:	1 936 197 800	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	1 936 197 800
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	466 783 983	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	466 783 983
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	174 600 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	174 600 000
Működési bevételek	202 728 366	16 894 031	16 894 031	16 894 031	16 894 031	16 894 031	16 894 031	16 894 031	16 894 031	16 894 031	16 894 031	16 894 031	16 894 031	202 728 366
Felhalmozási bevételek	464 566 929	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	464 566 929
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 000 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	15 000 000
Likvid hitel	30 000 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	30 000 000
Főbb bevételi jogcímek összesítése:	1 353 679 278	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	1 353 679 278
Bevételi finanszírozási műveletek	582 518 522	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	582 518 522
Összesen:	1 936 197 800	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	161 349 817	1 936 197 800

forintban

Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha Önállóan Működő Költségvetési Szerv
2023. évi várható bevételi előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzatfelhasználási ütemterv
2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2022.	forintban												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN:
Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha	350 687 310	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	350 687 310
Működési bevételek	48 380 935	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	4 031 745	48 380 935
Ebből: Elkezési/térítési díj	48 356 551	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	4 029 713	48 356 551
Egyéb bevételek	24 384	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	2 032	24 384
Bevételi finanszírozási műveletek	302 306 375	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	25 192 198	302 306 375
Főbb bevételi jogcímek összesítése:	350 687 310	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	350 687 310

Inárcs Nagyközség Önkormányzatához Tartozó Kormányzati Funkciók
2023. évi várható bevételi előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzatfelhasználási ütemterv
2023. évi költségvetési terv

forintban

Megnevezés	2022.	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN:
Önkormányzat	1 297 875 937	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	1 297 875 937
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	466 783 983	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	38 898 665	466 783 983
Fejlesztési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közvetlen bevételek	174 600 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	14 550 000	174 600 000
Működési bevételek	146 925 025	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	12 243 752	146 925 025
Fejlesztési bevételek	464 566 929	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	38 713 911	464 566 929
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fejlesztési célú átvett pénzeszközök	15 000 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	15 000 000
Likvid hitelek	30 000 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	30 000 000
Főbb bevételi jogcímek összesítése:	1 297 875 937	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	108 156 328	1 297 875 937

AZ ÉV VÁRHATÓ KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÜLÉSÉRŐL KÉSZÍTETT ELŐIRÁNYZAT -FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV

2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2023.												ÖSSZESEN:	
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December		
Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Könyha	360 687 310	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	360 687 310
Személyi juttatások	205 798 446	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	205 798 446
Munkaadókat terhelő járulékok	25 524 737	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	25 524 737
Dologi és egyéb folyó kiadások	116 631 328	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	116 631 328
Beruházások	2 732 799	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	2 732 799
Polgármesteri Hivatal	146 997 997	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	12 249 808	146 997 997
Személyi juttatások	113 801 995	9 483 500	9 483 500	9 483 500	9 483 500	9 483 500	9 483 500	9 483 500	9 483 500	9 483 500	9 483 500	9 483 500	9 483 500	113 801 995
Munkaadókat terhelő járulékok	14 224 807	1 185 401	1 185 401	1 185 401	1 185 401	1 185 401	1 185 401	1 185 401	1 185 401	1 185 401	1 185 401	1 185 401	1 185 401	14 224 807
Dologi és egyéb folyó kiadások	17 954 895	1 496 241	1 496 241	1 496 241	1 496 241	1 496 241	1 496 241	1 496 241	1 496 241	1 496 241	1 496 241	1 496 241	1 496 241	17 954 895
Beruházások	1 016 000	84 667	84 667	84 667	84 667	84 667	84 667	84 667	84 667	84 667	84 667	84 667	84 667	1 016 000
Inárcsi Tisepög Bölcsőde	78 345 951	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	6 528 829	78 345 951
Személyi juttatások	60 732 463	5 061 039	5 061 039	5 061 039	5 061 039	5 061 039	5 061 039	5 061 039	5 061 039	5 061 039	5 061 039	5 061 039	5 061 039	60 732 463
Munkaadókat terhelő járulékok	7 458 834	621 570	621 570	621 570	621 570	621 570	621 570	621 570	621 570	621 570	621 570	621 570	621 570	7 458 834
Dologi és egyéb folyó kiadások	8 402 054	700 171	700 171	700 171	700 171	700 171	700 171	700 171	700 171	700 171	700 171	700 171	700 171	8 402 054
Beruházások	1 752 800	146 050	146 050	146 050	146 050	146 050	146 050	146 050	146 050	146 050	146 050	146 050	146 050	1 752 800
Zrumeckzy Dezső Műv.ház és Könyvtár	62 290 905	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	5 190 909	62 290 905
Személyi juttatások	23 349 780	1 945 815	1 945 815	1 945 815	1 945 815	1 945 815	1 945 815	1 945 815	1 945 815	1 945 815	1 945 815	1 945 815	1 945 815	23 349 780
Munkaadókat terhelő járulékok	3 005 885	250 490	250 490	250 490	250 490	250 490	250 490	250 490	250 490	250 490	250 490	250 490	250 490	3 005 885
Dologi és egyéb folyó kiadások	33 996 907	2 783 076	2 783 076	2 783 076	2 783 076	2 783 076	2 783 076	2 783 076	2 783 076	2 783 076	2 783 076	2 783 076	2 783 076	33 996 907
Beruházások	2 538 333	211 528	211 528	211 528	211 528	211 528	211 528	211 528	211 528	211 528	211 528	211 528	211 528	2 538 333
Önkormányzat	715 357 415	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	715 357 415
Személyi juttatások	69 783 518	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	69 783 518
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 146 127	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	8 146 127
Dologi kiadások	252 637 263	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	252 637 263
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 057 680	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	12 057 680
Egyéb működési célú kiadások	111 994 781	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	111 994 781
Beruházások	48 457 265	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	48 457 265
Felújítások	194 690 001	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	194 690 001
Aht. belüli megelőlegezések visszafizetése	17 590 780	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	17 590 780
Önkormányzat összes bevétele:	1 353 679 278	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	112 806 607	1 353 679 278
Személyi juttatások	473 466 202	39 455 517	39 455 517	39 455 517	39 455 517	39 455 517	39 455 517	39 455 517	39 455 517	39 455 517	39 455 517	39 455 517	39 455 517	473 466 202
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 360 390	4 863 366	4 863 366	4 863 366	4 863 366	4 863 366	4 863 366	4 863 366	4 863 366	4 863 366	4 863 366	4 863 366	4 863 366	58 360 390
Dologi kiadások	429 022 447	35 751 871	35 751 871	35 751 871	35 751 871	35 751 871	35 751 871	35 751 871	35 751 871	35 751 871	35 751 871	35 751 871	35 751 871	429 022 447
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 057 680	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	12 057 680
Egyéb működési célú kiadások	111 994 781	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	111 994 781
Beruházások	56 496 997	4 708 083	4 708 083	4 708 083	4 708 083	4 708 083	4 708 083	4 708 083	4 708 083	4 708 083	4 708 083	4 708 083	4 708 083	56 496 997
Felújítások	194 690 001	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	194 690 001
Aht. belüli megelőlegezések visszafizetése	17 590 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 590 780
Főbb bevételi jogcímek összesítése:	1 353 679 278	111 340 708	111 340 708	111 340 708	111 340 708	111 340 708	111 340 708	111 340 708	111 340 708	111 340 708	111 340 708	111 340 708	111 340 708	1 338 088 498
Kiadási finanszírozási műveletek	582 518 522	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	48 543 210	582 518 522
Összesen:	1 936 197 800	159 883 918	159 883 918	159 883 918	159 883 918	159 883 918	159 883 918	159 883 918	159 883 918	159 883 918	159 883 918	159 883 918	159 883 918	1 918 607 020

forrásban

Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha Önállóan Működő Költségvetési Szerv
2023. évi várható kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzatfelhasználási ütemterv
2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2023.	forrásban												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN:
Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha	350 687 310	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	350 687 310
Személyi juttatások	205 798 446	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	205 798 446
Munkaadókat terhelő járulékok	25 524 737	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	25 524 737
Dologi és egyéb folyó kiadások	116 631 328	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	116 631 328
Tartalék	2 732 799	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	2 732 799
Főbb bevételi jogcímekek összesítése:	350 687 310	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	350 687 310

**Inárcs Nagyközség Önkormányzatához Tartozó Kormányzati Funkciók
2023. évi várható kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzatfelhasználási ütemterv**

2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2023.	forintban													
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN:	
Önkormányzat	715 357 415	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	715 357 415
Személyi juttatások	69 783 518	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	69 783 518
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 146 127	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	8 146 127
Dologi kiadások	252 637 263	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	252 637 263
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 057 680	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	12 057 680
Egyéb működési célú kiadások	1 11 994 781	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	1 11 994 781
Beruházások	48 457 265	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	48 457 265
Felújítások	194 690 001	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	194 690 001
Tartalék	17 590 780	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	17 590 780
Főbb bevétel jogcímeik összesítése:	715 357 415	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	715 357 415

Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha Önállóan Működő Költségvetési Szerv
2023. évi várható kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzatfelhasználási ütemterv
2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	2023.	forrásban												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN:
Boglárka Néphagyományőrző Óvoda és Konyha	350 687 310	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	350 687 310
Személyi iuttatások	205 798 446	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	17 149 871	205 798 446
Munkaadókat terhelő járulékok	25 524 737	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	2 127 061	25 524 737
Dologi és egyéb folyó kiadások	116 631 328	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	9 719 277	116 631 328
Tartalék	2 732 799	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	227 733	2 732 799
Főbb bevételi jogcímelek összesítése:	350 687 310	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	29 223 943	350 687 310

Inárcs Nagyközség Önkormányzatához Tartozó Kormányzati Funkciók
2023. évi várható kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzatfelhasználási ütemterv
2023. évi költségvetési terv

Megnevezés	forrásban													
	2023.	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN:
Önkormányzat	715 357 415	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	715 357 415
Személyi juttatások	69 783 518	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	5 815 293	69 783 518
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 146 127	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	678 844	8 146 127
Dologi kiadások	252 637 263	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	21 053 105	252 637 263
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 057 680	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	1 004 807	12 057 680
Egyéb működési célú kiadások	111 994 781	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	9 332 898	111 994 781
Beruházások	48 457 265	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	4 038 105	48 457 265
Felújítások	194 690 001	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	16 224 167	194 690 001
Tartalék	17 590 780	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	1 465 898	17 590 780
Főbb bevételi jogcímek összesítése:	715 357 415	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	59 613 118	715 357 415

**ELKÜLÖNÍTETTEN AZ EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ
PROGRAMOK, PROJEKTEK BEVÉTELEI, KIADÁSAI, VALAMINT AZ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI ILYEN
PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOK**

2023. év

Sor- szám	Megnevezés				forintban
KIADÁSOK:					
1.					
			0		
BEVÉTELEK:					
1.	Igényelt támogatás				
2.	Pályázathoz biztosított önerő				
			0		

Az Önkormányzat és költségvetési szervek gördülő működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak alakulása

2023. évi költségvetése

forintban

Sor-szám	Megnevezés	2023. évre	2024.évre 117,25 %	2025.évre 103,4 %	2026.évre 103,4 %
1.	Működési célú tám. Államháztartáson belülről	466 783 983	547 304 220	565 912 564	585 153 591
2.	Jövedelemadók	0	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	174 600 000	204 718 500	211 678 929	218 876 013
4.	Működési bevételek	202 728 366	237 699 009	245 780 775	254 137 322
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
6.	Likvid hitel	30 000 000	35 175 000	36 370 950	37 607 562
Működési célú bevételek összesen:		874 112 349	1 024 896 729	1 059 743 218	1 095 774 487
1.	Személyi juttatások	473 466 202	555 139 122	574 013 852	593 530 323
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	58 360 390	68 427 557	70 754 094	73 159 733
3.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	429 022 447	503 028 819	520 131 799	537 816 280
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 057 680	14 137 630	14 618 309	15 115 332
5.	Egyéb működési célú kiadások	46 044 781	53 987 506	55 823 081	57 721 066
6.	Tartalékok – működési	65 950 000	77 326 375	79 955 472	82 673 958
7.	Áht. belüli megelőlegezések visszafizetése	17 590 780	20 625 190	21 326 446	22 051 545
Működési célú kiadások összesen:		1 102 492 280	1 292 672 198	1 336 623 053	1 382 068 237
1.	Felhalmozási célú tám. Államháztartáson belülről	0	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	464 566 929	544 704 724	563 224 685	582 374 324
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	15 000 000	17 587 500	18 185 475	18 803 781
Felhalmozási célú bevételek összesen:		479 566 929	562 292 224	581 410 160	601 178 105
1.	Beruházások (áfa-val együtt)	56 496 997	66 242 729	68 494 982	70 823 811
2.	Pénzügyi befektetések	0	0	0	0
3.	Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	194 690 001	228 274 026	236 035 343	244 060 545
4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
5.	Tartalék – fejlesztési	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:		251 186 998	294 516 755	304 530 325	314 884 356
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:		1 353 679 278	1 587 188 953	1 641 153 378	1 696 952 593
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:		1 353 679 278	1 587 188 953	1 641 153 378	1 696 952 593