

# ELŐTERJESZTÉS

## 2023. évi költségvetés

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési javaslata az elfogadott 2023. évi költségvetési törvény keretein belül, az önkormányzat rövid távú terveinek figyelembevételével került kidolgozásra. Az előirányzatok tartalmazzák az önkormányzat működéséhez szükséges kiadásokat, a fejlesztési célok megvalósításának várható kiadásait, valamint ezek forrásaként szolgáló bevételek előirányzatait.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tervezett bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a költségvetési rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

### I. Önkormányzat

#### Bevételek

#### Működési bevételek

*Működési célú támogatások államháztartáson belülről*

<b>A központi költségvetésből biztosított önkormányzati támogatások:</b>	
Az önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján	.- Ft
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	23.590.792.- Ft
Közvilágítási feladatok kiegészítő támogatás	7.940.000.- Ft
Polgármesterek bérének kiegészítő támogatás	1.957.827.-Ft
<b>Helyi önkormányzat működésének általános támogatása összesen</b>	<b>33.488.619.- Ft</b>
<b>Köznevelési feladatokhoz kapott támogatás</b>	<b>63.256.010.- Ft</b>
<b>Rászoruló gyermekek szünidei étkezésének támogatása</b>	<b>7.455.600.- Ft</b>
<b>Gyermekétkeztetés támogatása</b>	<b>25.631.282.- Ft</b>
Szociális feladatok egyéb támogatása	47.194.000.- Ft
Hozzájárulás a szociális étkeztetéshez	4 428 600.- Ft
<b>Önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>	<b>51.622.600.- Ft</b>
<b>Hozzájárulás könyvtári és közművelődési feladatokhoz</b>	<b>2.874.687.- Ft</b>
<b>Önkormányzat támogatásai összesen</b>	<b>184.328.798.- Ft</b>

Az önkormányzati hivatal működésének központi támogatása a székhely település költségvetésében jelentkezik. A hivatal költségvetése tartalmazza a köztisztviselők személyi juttatásait, a járulék kiadásokat, valamint a dologi kiadások azon körét, melyeket egységesen használ a három település, illetve amelyek mindhárom települést érintik. Ezek jellemzően szakmai kiadványok, anyakönyvi nyomtatványok, továbbképzések, kiküldetések.

Közfoglalkoztatási programok megvalósításához 54 000 000.- Ft működési támogatás kerül tervezésre (megközelítőleg átlagosan havi 43fő foglalkoztatása 12 hónapon keresztül)

Védőnői feladatok finanszírozására a társadalombiztosítási alapoktól 8 500 000.- Ft támogatást kapunk.

#### Közhatalmi bevételek

- Az önkormányzat helyi adóbevételeinek tervezett összege: helyi iparüzési adó 7 000 000.-Ft. Egyéb közhatalmi bevételek előírt összege 1.500.000.- Ft A tervezés a 2022. évi teljesítési adatok alapján és a 2023. évi módosított jogszabályok alapján történt.

#### Működési bevételek

- Szolgáltatási bevétel tervezett összege 900 000.-Ft. A bevétel a közvetített szolgáltatásokból származik.
- Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel tervezett összege 243.000.- Ft.

#### Működési célú átvett pénzeszközök

nem került tervezésre

#### **Felhalmozási bevételek**

##### Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

TOP PLUSZ 1.2.3-21-NG1-2022-00021 belterületi utak fejlesztésére elnyert pályázati támogatás, összege: 31.707.523.-Ft.

#### Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

nem került tervezésre

#### **Finanszírozási bevételek**

- A 2023. évi maradvány az önkormányzatnál: 12.338.915.- Ft igénybevételeként került tervezésre.

## Kiadások

### **Működési kiadások**

#### Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A bérek egyrészt a minimálbér változást, a kötelező illetmény-kiegészítéseket érvényesítve, másrészt munkáltatói jogkörben adott bérfeljlesztéssel (béremeléssel) kerültek tervezésre. A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó a törvényi szabályozásnak megfelelően szerepel a költségvetési tervben. A törvény szerinti illetmények, munkabérek jogcímen 154.779.000.- Ft kiadás került tervezésre.

A munkadót terhelő járulékok összege 16.687.000.- Ft.

#### Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzata a részletekig menően, a takarékoságot szem előtt tartva került meghatározásra.

- Készletbeszerzések között irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag, közterületi kukák elhelyezése, egyéb készlet (élelmiszerek a konyhára, tisztítószer, munkaeszközök, különféle kisebb anyagok) vásárlási kiadásai szerepelnek, együtt 45.442.000.- Ft összegben.
- Kommunikációs szolgáltatások jellemzően a telefonok díjai, internet előfizetés, honlap kiadásai, informatikai szolgáltatás, együtt 900.000.- Ft a kiadások tervezett összege.
- Közüemi díjak (áram-, víz- és gázdíjak) tervezett összege 18.787.000.- Ft, ebből jelentős tétel a közvilágítás, melynek várható kiadása 9.012.000.- Ft.
- Karbantartási kiadásként az önkormányzati épületek és építmények állagmegóvása, fűnyírók, karbantartásához szükséges kiadások szerepelnek, összességében 200.000.- Ft összegben.
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások igénybevétele 600.000.- (üzemorvosi szolgáltatás kiadásai)
- Különféle egyéb dologi kiadások: 400.000.- Ft.
- Egyéb szolgáltatások kiadásai a kulturális rendezvények kiadása, a szociális tűzifa szállításának költsége, postai költségek, biztosítási díjak, banki költségek és valamennyi szolgáltatás együtt várhatóan 4.710.000.- Ft kiadást jelentenek.
- Működési célú általános forgalmi adó kiadás várható összege 14.538.000.-Ft.
- Egyéb nem intézményi ellátások tervezett kiadási összege: 23.000.000.- Ft.

Saját hatáskörű szociális ellátások kiadásai:

- Pénzbeli ellátások között tervezésre került a havi rendszerességgel fizetendő települési támogatás összege, a rendkívüli települési támogatások összege, az átvállalt gyermekétkeztetési térítési díjak összege, iskolakezdési támogatásra.

### **Felhalmozási kiadások**

<b>Beruházások összesen</b>	<b>31.707.523 Ft</b>
TOP PLUSZ program keretében utak felújítása	31.707.523 Ft

### **Finanszírozási kiadások**

A karancssági Kerekerdő Óvoda részére 131.671.079.- Ft központi irányítószervi támogatás kerül folyósításra.

Az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási tervét az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy a gazdálkodás tervezése során a 2022. évi tény adatok, valamint a 2023. évi tervek kerültek figyelembevételre.

A 2022. évi maradvány igénybevétele szerepel a költségvetésben. A saját bevételek az érvényben lévő adómértékek és díjak összegével kerültek kalkulálásra.

A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelés, valamint a törvényi besorolásokból fakadó illetménynövekedés, és munkáltatói jogkörben történt béremelések kerültek tervezésre.

A működéshez szükséges kiadások a jelenlegi ismeretek és információk alapján teljeskörűen megtervezésre kerültek, takarékos gazdálkodással várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradni.

Tervezett fejlesztési célok elsősorban pályázati támogatással valósulhatnak meg, melynek bevételei és kiadásai a projektek megvalósítási ütemterve alapján kerültek tervezésre.

Kérjük a képviselő -testületet, hogy a 2023. évi költségvetési terv javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Karancsság, 2023. február

Tisztelettel:

OL

Oláh Nándorné  
polgármester



## Karancsság Községi Önkormányzat

### 2023-2024-2025. évi bevételei és kiadásai

Ft-ban

Megnevezés	2023. évi előirányzat	2024. évi várható előirányzat	2025. évi várható előirányzat
<b>B E V É T E L E K</b>			
<b>Működési bevételek</b>	<b>264.671.798</b>	<b>267.500.000</b>	<b>270.154.000</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	255.028.798	257.500.000	260.154.000
Közhatalmi bevételek	8.500.000	8.500.000	8.500.000
Működési bevételek	1.143.000	1.500.000	1.500.000
Működési célú átvett pénzeszközök			
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>31.707.523</b>		
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>12.338.915</b>	<b>14.600.000</b>	<b>18.646.000</b>
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>308.718.236</b>	<b>282.100.000</b>	<b>288.800.000</b>

<b>K I A D Á S O K</b>			
<b>Működési kiadások</b>	<b>137.966.483</b>	<b>141.100.000</b>	<b>144.800.000</b>
Személyi juttatások	80.108.000	82.000.000	84.000.000
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.009.000	7.500.000	8.000.000
Dologi kiadások	24.311.000	25.000.000	26.000.000
Egyéb nem intézményi ellátások	23.000.000	23.000.000	23.000.000
Egyéb működési célú kiadások	3.538.483	3.600.000	3.800.000
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>31.707.523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Beruházások			
Felújítások	31.707.523		
Egyéb felhalmozási kiadások			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>139.044.230</b>	<b>141.000.000</b>	<b>144.000.000</b>
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>308.718.236</b>	<b>282.100.000</b>	<b>288.800.000</b>

## Karancsság Községi Önkormányzat 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
<b>B E V É T E L E K</b>													
<b>Működési bevételek összesen</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.257	255.029
Közhatalmi bevételek			3.900	350					3.900	350			8.500
Működési bevételek		150		150		150	243	150		150		150	1.143
Működési célú átvett pénzeszközök													
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>													
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			31.707										31.707
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>12.339</b>												<b>12.339</b>
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>33.591</b>	<b>21.402</b>	<b>56.859</b>	<b>21.752</b>	<b>21.252</b>	<b>21.402</b>	<b>21.495</b>	<b>21.402</b>	<b>25.152</b>	<b>21.752</b>	<b>21.252</b>	<b>21.407</b>	<b>308.718</b>





**Részletes tájékoztató az önkormányzat  
2023. évre tervezett bevételeiről és kiadásairól  
Karancsság**

*adatok Ft-ban*

COFOG	BEVÉTEL		KIADÁS	
	<i>részletesen</i>	<i>összesen</i>	<i>részletesen</i>	<i>összesen</i>
011130 <i>Önkormányzati igazgatási tevékenység</i>	közvetített szolgáltatások 900 000 áfa 243 000 TOP PLUSZ 1.2.3-21-NG1-2022- 00021 belterületi utak 31.707.523	<b>32.850.523</b>	Személyi jellegű kifizetések: polgármester illetménye 7.800.000 polgármester költségtér. 1.170.000 alpolgármester 1.380.000 Járulékok: 1.346.000 üzemeltetési anyagok 400.000 informatikai szolg. 300.000 telefon, internet 250.000 közüzemi díjak 350.000 egyéb üzemeltetési szolgáltatások 2.200.000 áfa 400.000 biztosítási díjak 350.000 dologi kiadások 400.000 szoc. és gyermekjóléti feladatok 1.650.000 fogászat, ügyelet 700.000 támogatás (Sport E, Plébánia) 250.000 TOP PLUSZ 1.2.3 belterületi utak 31.707.523 <b>tartalék 938.483</b>	<b>51.592.006</b>
900020 <i>Adó, illeték kiszabása, beszédése</i>	Iparüzési adó: 7.000.000 Pótlék: 1.500.000	<b>8.500.000</b>		-
064010 <i>Közvilágítási feladatok</i>			Közvilágítás: 9.012.000 Áfa: 2.433.000	<b>11.445.000</b>
066020 <i>Községgazdálkodás</i>			üzemeltetési anyagok 1.000.000 közüzemi díjak 465.000 karbantartások 100.000 egyéb szolgáltatások 400.000 áfa 300.000	<b>2.265.000</b>
018010 <i>Önk.fel.nem terv, elszám.</i>	működési támogatás 31.530.792 köznevelési támog.: 63.256.010 gyermekétkeztetés: 33.086.882 szociális feladatok: 51.622.600 közművelődés: 2.874.687 polgármester ill.: 1 957 827	<b>184.328.798</b>	megelőlegezés visszavonása	<b>7.373.151</b>
018030 <i>Önk. elszámolásai ktv-i szerveivel</i>	Pénzmaradvány (2021.12.31. egyenleg)	<b>12.338.915</b>	Finanszírozás óvoda	<b>131.671.079</b>

074031 <i>Család és nővédelmi egészségügyi gondozás</i>	TB támogatás	<b>8.500.000</b>	személyi juttatás 6.273.000 járulék 816.000  szakmai anyagok 50.000  telefon, internet 150.000 közüzemi díjak 150.000  szolgáltatások 100,000 áfa 60,000	<b>7.599.000</b>
072111 <i>Háziorvosi ellátás</i>			közüzemi díjak 350.000 szolgáltatások 10.000  áfa 100.000	<b>460.000</b>
107060 <i>Eseti pénzbeli szociális ellátások</i>			települési támogatások	<b>23.000.000</b>
041233 <i>Hosszabb idejű. közfoglalkoztatás</i>	Közfoglalkoztatás támogatása	<b>54 000 000</b>	Személyi juttatások: 51 600 000 Járulékok: 3 300 000	<b>54 900 000</b>
082044 <i>Könyvtári szolgáltatások</i>	-	-	megbízási díj 336.000 járulék 44.000  könyv, folyóirat 220.000 áfa 11.000	<b>611.000</b>
082091 <i>Közművelődési tevékenységek</i>	-	-	személyi juttatás 1.309.000  járulék 171.00  közüzemi díjak 100.000  szakmai anyag 50.000 üzemeltetési anyagok 200.000  áfa 250.000  rendezvények 1.000.000	<b>3.080.000</b>
013320 <i>Köztetű fenntartása</i>			üzemeltetési anyagok 100 000 közüzemi díjak 50 000  áfa 40.000	<b>190.000</b>
104044 <i>Biztos Kezdet Gyerekház</i>	támogatás	<b>8.200.000</b>	személyi juttatás 6.719.000 járulék 874.000  üzemeltetési anyag 500.000  egyéb szolgáltatások 150.000  közüzemi díjak 850.000  áfa 350.000	<b>9.443.000</b>
107051 <i>Szociális étkeztetés</i>			személyi juttatás 3.521.000 járulék 458.000	<b>3.979.000</b>
104060 <i>Jelenlétház</i>			üzemeltetési anyagok 50.000 közüzemi díjak 800.000 egyéb szolgáltatások 50.000 áfa 210.000	<b>1.110.000</b>
<b>Összesen:</b>		<b>308.718.236</b>		<b>308.718.236</b>

Karancssági Kerekerdő Óvoda  
2023. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

*adatok: forintban*

COFOG	BEVÉTEL		KIADÁS	
	<i>részletesen</i>	<i>összesen</i>	<i>részletesen</i>	<i>összesen</i>
096015 <i>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben</i>	térítési díj iskolások	<b>1.100.000</b>	személyi juttatások 20.882.000 járulékok 2.715.000 élelmiszer, tisztítószer, egyéb anyagok -óvodai étkezés 6.684.000 -iskolai étkezés 12.532.000 -szünidei étkezés 8.354.000 egyéb szolgáltatások 50.000 áfa 5.514.000 közüzemi díjak 2.660.000	<b>59.391.000</b>
049010 <i>Egyéb máshová nem sorolt gazdasági ügyek</i>	térítési díj vendég	<b>5.570.000</b>	Élelmiszer 4.177.000 áfa 1.045.000	<b>5.222.000</b>
091110 <i>Óvodai nevelés</i>			Személyi juttatás: 53.559.000 közlekedési költség 230.000 Járulékok: 6.963.000  Irodaszer, nyomtatvány, egyéb anyagok 500.000 Folyóirat, szakkönyv, szakmai egyéb anyagok 300.000  munkaruha 300.000  informatikai szolg. 150.000 telefon 50.000  közüzemi díjak 4.000.000  szakmai tev. segítő szolgáltatások: (SNI, előadások) 600.000  belföldi kiküldetés 100.000 egyéb szolgáltatás 400.000  karbantartás, kisjavítás: 100 000 áfa 1.325.000	<b>68.577.000</b>
107051 <i>Szociális étkeztetés</i>	térítési díj szoc. étkezők	<b>6.500.000</b>	Élelmiszer beszerzés 10.025.000 áfa 2.500.000	<b>12.525.000</b>
018030 <i>Önk. elszámolásai ktgv-i szerveivel</i>	Finanszírozás: 131.671.079 ebből: --óvoda normatíva 63.256.010 --gyermekétkeztetés normatíva 33.086.882 --szociális étkeztetés normatíva 4.428.600 -- saját önk. bevétel 30.899.587 Pénzmaradvány 873.921	<b>132.545.000</b>	-	-
<b>Összesen:</b>		<b>145.715.000</b>		<b>145.715.000</b>