



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel: 62/525-090

E-mail: ph@kiszombor.hu

Üsz.: 22-9/2023.

Tárgy: A 2023. évi költségvetési rendelet megalkotása

Mell.: 1 pld. rendelet-tervezet

(hatásvizsgálati lap, indokolás)

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete

Kiszombor

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés a 2022. július 19-ei ülésén elfogadta a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt (a továbbiakban: Kvtv.), melyet a Kormány 2022. december 29-én a Magyarország 2023. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 613/2022. (XII. 29.) Korm. rendelettel módosított.

A Kvtv. szabályozza, illetve rögzíti az önkormányzatokat 2023. évre megillető központi források mértékét és arányát.

Az önkormányzati feladatellátásban az előző évhez képest jelentős változás nem történt, így ezzel összefüggésben a központi költségvetésből származó források elosztása is hasonló az előző évihez, fenntartva a feladatalapú finanszírozás rendszerét.

Ezen alapelv érvényesítése jegyében a működési kiadásokat a takarékoság és a hatékonyság szem előtt tartása mellett terveztük meg, és figyelembe vettük, hogy a jogszabályi előírásokra is tekintettel működési hiány nem tervezhető.

A 2022. évi költségvetés végrehajtásának adatai alapján megállapítható, hogy az elmúlt évi előirányzatok tervezése megalapozott volt, a bevételi előirányzatok teljesítése és a kiadási keretek biztosították a kiegyensúlyozott működést és fejlesztést, megfelelő alapot szolgáltattak a 2023-es tervezéshez.

A most beterjesztésre kerülő rendelet-tervezet 2023-ban is biztosítja Önkormányzatunk működésében, fejlődésében a hosszú évek óta követett irányvonalak továbbvitelét:

- pénzügyi egyensúly megtartása,
- kötelezően ellátandó feladatok kiadásainak biztosítása, takarékos, biztonságos működés,
- önkormányzati szolgáltatások sokszínűségének és színvonalának fenntartása,
- szociális érzékenység, a hátrányos helyzetűek, rászorulóknak támogatása,
- közterületek értékének, színvonalának megőrzése,
- vagyon gyarapítása, fejlesztési célok teljesítése.

A tervezési szakaszban számba vettük az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatokat, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadásokat és az azokat biztosító bevételek előirányzatait azzal, hogy az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását nem veszélyeztetheti az önként vállalt feladat.

2023. évi bevételeink meghatározó tényezői:

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen 389.047.348 forint

I.1. Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 74.856.271 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Mötv. szerint 2020. november 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően.

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 összege. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal. Hivatalunk esetében ez 10,57 főt jelent.

I.2. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása kiegészítéssel 11.655.745 forint

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

I.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása kiegészítéssel 19.318.221 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, a 2021. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével. *(10 001 fő lakosság szám alatti település esetében: 335 000 forint/km)*

I.4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel 5.591.535 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2021. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás és –működtetés” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadásai figyelembevételével. *(10 001 fő lakosság szám alatti település esetében: 85 forint/m².)*

I.5. Közutak fenntartásának támogatása kiegészítéssel 9.087.465 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2021. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. *(10 001 fő lakosság szám alatti település esetében: 245 000 forint/km.)*

I.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel 13.816.528 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához.

I.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel 81.538 forint

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

I.8. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 1.642 forint

Az előirányzat a 2015. december 31-ei schengeni külső (a magyar-ukrán, a magyar-román, a magyar-szerb és a magyar-horvát) határszakaszokon közúti határátkelőhelyet fenntartó önkormányzatok támogatását szolgálja. A támogatás a 2020. évi közúti ki- és belépési (személyi- és járműforgalmi) adatok alapján kerül megállapításra. A támogatás felhasználása érdekében az önkormányzat és az illetékes határrendészeti kirendeltség vezetője együttműködési megállapodást kötött. A támogatás a határátkelőhely tisztántartása, megközelíthetősége érdekében felmerülő működési célú kiadásokra használható fel, a személyi jellegű kiadások kivételével.

I.9. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 1.805.006 Ft

Az előirányzat a polgármesteri illetmény és költségtérítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használható fel.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen 107.104.100 forint

A köznevelési feladatok közül az önkormányzat fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, azaz 2023-ben is csak ennek kapcsán jogosult normatív állami támogatásra.

II.1. Óvodaműködtetési támogatás 14.911.000 forint

A támogatás az önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt, a figyelembe vehető gyermeklétszám után, azzal, hogy minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

II.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása 58.418.190 forint

A központi költségvetés a Kjt., a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére az általa foglalkoztatott pedagógusok béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézmény(ek)ben foglalkoztatott, az Nkt. nevelés-szervezési paramétereinek szerint számított pedagógus létszám után illeti meg. Egy óvodaintézménynek kell tekinteni az egy OM azonosítóval és alapító okirattal rendelkező intézményt, beleértve az óvoda valamennyi feladat ellátási helyét (székhely, tagintézmény, telephely) akkor is, ha az alapító okiratban a tagintézményként vagy telephelyként nevesített feladat ellátási hely a fenntartótól eltérő településen van.

II.3. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása 28.530.900 forint

A támogatás igénylése szempontjából a segítői létszám - beleértve a pedagógus szakképzettséggel, szakképesítéssel rendelkező segítőt is - az Nkt. 2. melléklete szerint elismerhető és pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám, de legfeljebb a 2022. évben a ténylegesen foglalkoztatott segítők, teljes munkaidőre átszámított átlagos száma, egy tizedesre kerekítve.

II.4. Minősítést 2022. január 1-jéig történő átsorolással megszerző pedagógusok kiegészítő támogatása 5.244.010 forint

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az Nkt. 64. §-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2022. január 1-jén Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező pedagógusok, a bölcsődében és mini bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők (a továbbiakban: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők), valamint Pedagógus II. fokozatba átsorolt, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők béréhez. A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott óvodai, bölcsődei és mini bölcsődei intézményben 2023. évben ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők teljes munkaidőre átszámított, időarányosan figyelembe vett, egy tizedesre kerekített száma alapján illeti meg.

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen 87.915.386 forint

Az egyes szociális és gyermekvédelmi ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően 2023-ban is az alapellátások biztosítása lesz. A segélyezési rendszerben az önkormányzati feladatok csupán a helyi rendeletben meghatározott ellátási formákra szűkültek, s ez tükröződik pénzbeli ellátások támogatásában is. A központi költségvetés a települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatását az adott település jövedelem-termelő képességéhez mérten biztosítja.

III.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 20.694.000 forint

A támogatás elsősorban az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására, a gyermekétkeztetés támogatása jogcím szerinti, az önkormányzat vagy társulása által ellátott és támogatott feladatokra használható.

III.2. Család- és gyermekjóléti szolgálat 5.128.940 forint

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

III.3. Szociális étkeztetés 1.919.060 forint

A támogatás az önkormányzatoknak a szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik. A támogatás az önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

III.4. Házi segítségnyújtás – személyi gondozás 6.946.950 Ft

A támogatásra az az önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást működteti. A támogatás az önkormányzatot a házi segítségnyújtás szociális segítség keretében ellátott személyek száma, személyi gondozás esetén a számított ellátotti létszám szerint illeti meg.

A támogatás a személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. 2016. évben kötött megállapodások esetén azon ellátottak után is jár a támogatás, akikkel személyi gondozásra és szociális segítségre kötöttek megállapodást. A támogatásnál nem vehető figyelembe a társadalmi gondozók alkalmazásával, a közérdekű önkéntes tevékenység keretében, a közfoglalkoztatotti jogviszonyban álló személyek, vagy szociális szövetkezet igénybevételével nyújtott ellátás.

III.5. Időskorúak nappali intézményi ellátása 5.652.600 forint

A támogatást azok az önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek időskorúak nappali ellátását biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg.

III.6. Bölcsődei ellátás támogatása 47.573.836 forint

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott bölcsődék, mini bölcsődék kiadásaihoz. A bölcsődei ellátáshoz kapcsolódó finanszírozás két elemből álló feladatalapú finanszírozás.

Bölcsődei bértámogatás 41.344.600 forint

A központi költségvetés a Kjt., valamint 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: Kjtvrh.), továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a bölcsődét, mini bölcsődét fenntartó önkormányzatok részére, az általuk foglalkoztatott kisgyermeknevelők, szaktanácsadók és bölcsődei dajkák (a továbbiakban együtt: szakmai dolgozók) béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. A szakmai dolgozók körébe tartozik a szakmai feladatokat ellátó bölcsődevezető, intézményvezető is. A bértámogatás szolgál a bölcsődei pótlék és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

Bölcsődei üzemeltetési támogatás 6.229.236 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított bölcsődei, mini bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

IV. Gyermekétkeztetési feladatok támogatása 46.705.733 forint

Az 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 és externátusi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének további feltétele vásárolt szolgáltatás esetén, hogy:

- az étkeztetés térítési díj megállapítása úgy történjen, hogy az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen,
- a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyagköltségét (ez megállapodás szerint arányosan is történhet).

Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás 20.738.304 forint

A központi költségvetés a Kjt., a köznevelési Kjtvr., a Kjtvr., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás 25.209.889 forint

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

Szünidei étkeztetés támogatása 757.530 forint

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. Az étkezési adagok számába beleértendő a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 13/A. § (1)-(2) bekezdése szerint biztosított szünidei étkeztetés is.

V. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 8.537.754 forint

A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához járulnak hozzá.

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

VI. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása 2.570.434 Ft

A jogcím a kulturális feladatokat ellátó intézményekben foglalkoztatottak bérjellegű kiadásainak támogatását szolgálja. A támogatás 12%-ának folyósítása január hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanapon, majd ezt követően az Ávr.-ben meghatározottak szerint történik. A támogatás szempontjából kizárólag a „Kulturális szolgáltatások” csoportba tartozó kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe. A támogatás felhasználási határideje tárgyév december 31-e.

Települési önkormányzatot megillető átengedett és helyi adó bevételek

A 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 termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a földterület fekvése szerinti települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a.

A helyi adókból származó bevételek (iparüzési adó, kommunális adó, talajterhelési díj) továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevételei maradnak, és helyben járulnak hozzá a feladatokhoz.

Egyéb működési célú támogatások

A működési célú támogatás a TB pénzügyi alapokból védőnői szolgálat költségeinek fedezetéül szolgál.

A működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapokból jogcímen a közfoglalkoztatás kiadásának finanszírozása szerepel.

Működési bevételek

Az Önkormányzat és intézményei költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételei kerültek itt megtervezésre.

Maradvány igénybevétel

Az önkormányzat a 2022. évet jelentős maradvánnyal zárta, melynek legnagyobb forrásai:

- a TOP-2.1.3-16 pályázati kiíráson elnyert forrás fel nem használt része,
- TOP Plusz pályázati kiírásokon elnyert forrás fel nem használt része
- a Magyar Falu Programok még fel nem használt bevételei,
- 2022. évi megelőlegezés összege.

Irányítószeri támogatás (intézményfinanszírozás)

A hatályos költségvetési számviteli előírások alapján az egyes intézmények – ideértve a Polgármesteri Hivatalt is – részére az önkormányzat által a saját bevételek, illetve a működési kiadások egyensúlyának biztosítása érdekében nyújtott támogatást finanszírozási bevételként meg kell tervezni a támogatást kapó intézménynél. Mivel a normatív állami támogatás jogosultja az önkormányzat, így az önkormányzat saját forrásai terhére nyújtott támogatáson kívül az intézmények működtetéséhez megigényelt normatív állami támogatást is csak irányítószeri támogatásként tudja átadni az intézmény számára.

2023. évi kiadásaink meghatározó tényezői:

A személyi juttatások tervezése a hatályban lévő Kttv. és Kjt., valamint az Mt. szabályainak figyelembevételével történt.

A személyi juttatások minden kormányzati funkción az érvényben lévő bértáblák alapján kerültek meghatározásra. A 2023. évben érvénybe lépő minimálbér összegét az érintett dolgozók megkapják. A minimálbér január 1. napjától 232.000.- Ft, a garantált bérminimum 296.400.- Ft. A bérkompenzációt az állam biztosítja az arra jogosult dolgozók részére. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13%.

2023-ban továbbra is 10 (7+3) százalékos béremelést kapnak azok, akiket az óvodákban nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatnak, de nem kerültek be a pedagógus életpálya-modellbe. Az óvodában pedagógusi munkakörben foglalkoztatottak illetményük 32 százalékának megfelelő ágazati szakmai pótlékra jogosultak.

A szociális ágazatban szociális ágazati összevont pótlékra, a bölcsődében dolgozók bölcsődei pótlékra, a kulturális szférában dolgozó közalkalmazottak kulturális illetménypótlékra jogosultak. A szociális ágazati összevont pótlék eredeti előírányatként nem tervezhető. A támogatás havi összege a helyi önkormányzati költségvetési szervek foglalkoztatottjaira vonatkozó, előző hónapra számfejtett, tárgyhónapban kifizetendő havi pótlékok szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összege. A támogatás folyósítása – a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) tárgyhónap 5-éig a támogatás önkormányzatokat megillető összegével kapcsolatosan teljesített adatszolgáltatása alapján – havonta történik.

A Kvtv. 61. § (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2023. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – a törvényben meghatározottnál (38.650, -Ft) magasabb összegben állapíthatja meg az 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.

A hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére bruttó 260.000, - Ft/fő/év cafetéria került megtervezésre.

A dologi kiadások és az ellátottak pénzbeli juttatásai 2022. évi szinten kerültek megtervezésre.

2023. évben talajterhelési díjból 1.300 e Ft bevételt tervezünk. Mivel ez az összeg a kiadási előirányzatok között szerepel, így szabályosan különösen az alábbiakra lehet felhasználni:

- a) a csapadékvíz elvezetésének biztosítása,
- b) a belvízvédelmi feladatok ellátása,
- c) a környezet védelmét megalapozó tanulmányok, tervek készítése,
- d) a környezettudatos szemlélet szélesítése, elmélyítése,
- e) a környezeti károk megelőzése, mérséklése és felszámolása,
- f) természeti és az épített környezeti értékek megőrzése, átörökítése,
- g) a kulturált környezet megteremtését és fenntartását célzó intézkedések támogatása.

Felhalmozási kiadások:

A kiemelt felújítások és beruházások között olyan projektek szerepelnek, amelyek esetében a támogatási szerződés már megkötésre került, továbbá olyan feladatokat terveztünk meg, amelyek 2022-ről áthúzódtak erre az évre, illetve önerőből megvalósuló fejlesztések is betervezésre kerültek.

Finanszírozási kiadások:

A finanszírozási kiadások között a 2018. decemberében aláírt kölcsönszerződés alapján 2023. évben esedékes tőke- és kamatfizetés összegei, valamint a 2022. december végén kapott megelőlegezés összege szerepel.

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának 2023. évi fő célja, hogy az önkormányzat működőképességét megőrizze, biztosítsa az eddigi szolgáltatások színvonalának fenntartását, valamint a fejlesztési lehetőségek észszerű, szükségletekhez igazodó kihasználását, a gazdaságos, eredményes, hatékony gazdálkodást.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendeletet szíveskedjen megvitatni.

Kiszombor, 2023. január 26.

Tisztelettel:



Szirbik Imre
polgármester

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében Kiszombor Nagyközség Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése szerinti eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetését, e rendelet mellékleteit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján hagyja jóvá.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetésének:

- a) bevételi főösszegét **1.906.621 e Ft-ban**, ezen belül
 - aa) működési költségvetési bevételét 545.689 e Ft-ban,
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételét 46.748 e Ft-ban,
 - ac) finanszírozási bevételét 1.314.184 e Ft-ban, ezen belül a maradvány igénybevételét: 1.203.974 e Ft-ban, befektetési célú értékpapír beváltását 110.210 e Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét **1.906.621 e Ft-ban**, ezen belül
 - ba) működési költségvetési kiadását 837.970 e Ft-ban, ezen belül a személyi jellegű kiadásokat 338.175 e Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat 42.955 e Ft-ban, a dologi jellegű kiadásokat 290.920 e Ft-ban, a működési célú pénzeszköz átadását 11.766 e Ft-ban, az ellátottak pénzbeli juttatásai 17.050 e Ft-ban, a tartalékot 137.104 e Ft-ban,
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 1.042.280 e Ft-ban, ezen belül a beruházások előirányzatát 80.671 e Ft-ban, a felújítások előirányzatát 961.609 e Ft-ban
 - bc) finanszírozási költségvetési kiadását 26.371 e Ft-ban
- c) költségvetési hiányát 0 e Ft-ban, ezen belül
 - ca) működési költségvetési hiányát 0 e Ft-ban,
 - cb) felhalmozási költségvetési hiányát 0 e Ft-banállapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület Kiszombor Nagyközség Önkormányzata költségvetésének címrendjét e rendelet 1. melléklete szerint határozza meg.

5. §

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az önkormányzati szintű költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban e rendelet 2. melléklete (1 - 17 pontja) tartalmazza.

6. §

A Képviselő-testület az egyes címek költségvetését a következők szerint határozza meg:

- a) az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait, valamint engedélyezett létszámát e rendelet 2. melléklet 5. pontja,
- b) az önkormányzati fenntartású költségvetési szervek (intézmények) kiadásait, valamint engedélyezett létszámát e rendelet 2. melléklet 6. pontja,
- c) az Önkormányzat által nyújtott ellátottak pénzbeli juttatásait e rendelet 2. melléklet 5. pontja,
- d) az Önkormányzat pénzeszközáadásait e rendelet 2. melléklet 4. pontja,
- e) az Önkormányzat kiemelt felújításait és beruházásait e rendelet 2. melléklet 3. és 2. pontja tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdés a) pontja és bd) pontja alapján e rendelet 2. melléklet 11. pontja szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja alapján az Önkormányzat 2023. évi általános és céltartalékát e rendelet 2. melléklet 12. pontja szerint hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület az önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemtervét e rendelet 2. melléklet 18. pontja, az önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatását e rendelet 2. melléklet 19. pontja, az Önkormányzatot megillető 2023. évi hozzájárulások, támogatások alakulását e rendelet 2. melléklet 20. pontja valamint az önkormányzati szintű 2023. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait e rendelet 2. melléklet 21. pontja szerint hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja alapján az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei, valamint az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó kötelezettségei számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve e rendelet 2. melléklet 22. pontja szerint hagyja jóvá.

11. §

A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 2. melléklet 23. pontja szerint hagyja jóvá.

12. §

A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevétel és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban e rendelet 2. melléklet 24. pont szerint hagyja jóvá.

13. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, valamint az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit, hogy a 2023. évi költségvetésében az Önkormányzatot és az önkormányzati költségvetési szerveket megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket kössön, illetve pályázatokat nyújtson be, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzatok felhasználására.

(2) A polgármester 1.000.000, - Ft értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, amelyről tájékoztatja a testületet a soron következő képviselő-testületi ülésen.

14. §

(1) E rendelet keretein belül az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek a költségvetési előirányzataik felett teljes jogosultsággal bírnak.

(2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben módosíthatók.

(3) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzat fő összegének módosítását – az intézményi költségvetés bevételi főösszegét meghaladó többletbevételből – saját hatáskörében kezdeményezheti. Kiemelt bevételi jogcím többletteljesítése esetén – amíg más bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot – a költségvetési főösszeg csak szerződés alapján, meghatározott célra átvett pénzeszközökkel emelhető.

(4) A költségvetési szervek a kiemelt előirányzaton belül a részelőirányzatokkal a jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodnak.

15. §

(1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek pénzmaradványát a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével hagyja jóvá.

(2) A 2022. évi költségvetési pénzmaradvány elszámolása során elvonásra kerül:

- a) a végleges feladatelmарadás szerinti összeg;
- b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összeg;
- c) munkaadókat terhelő járulékok előirányzat támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához.

(3) Az előző évi Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradvány összegével az intézmény költségvetését a Képviselő-testület módosítja.

16. §

(1) Az Önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött hiány fedezésének módjáról a Képviselő-testület dönt.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlásra fordítható.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit a számlavezető pénzintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.

(5) Az Önkormányzat értékpapír állománya értékesítésére és vásárlására az önkormányzat vagyonáról, és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 1/2021.(II. 11.) önkormányzati rendelet 14. § (2) és (3) bekezdéseiben foglalt rendelkezések az irányadóak.

17. §

(1) A tárgyévi költségvetési törvényben a kis összegű követelések értékhatárát kötelezettenként el nem érő, be nem hajtható követelések lemondásáról és törléséről a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben eljárva a polgármester dönt.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv a 2022. december 31-én fennálló 1.000 Ft-ot meg nem haladó követeléseket az önkéntes teljesítésre történő felhívástól számított 6 hónap elteltével saját hatáskörben törölheti.

18. §

(1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek számláit az OTP Bank Nyrt. vezeti. Az Önkormányzat a Magyar Államkincstárnál az európai uniós forrásból nyújtott támogatás elkülönített kezelésére szolgáló számlát vezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 111. § (3) bekezdése értelmében.

(2) Az Önkormányzat az átmeneti finanszírozási gondjainak áthidalására a működés folyamatosságának biztosítására a számlavezető pénzügyintézetől a bankszámlaszerződés alapján likviditási hitelt vehet igénybe. A hitel felvételével kapcsolatos előzetes intézkedések megtételére – a Képviselő-testület jóváhagyásával – a polgármester jogosult.

19. §

(1) A kiadások teljesítésekor (a beszerzések, szolgáltatások pénzügyi teljesítésénél) az Áht. 85. §-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módokat.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

(3) Az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) bérjellegű kifizetések:
 - aa) közfoglalkoztatottak személyi juttatása,
 - ab) eseti megbízási díj,
 - ac) önkormányzati képviselők és külsős bizottsági tagok tiszteletdíja;
- b) illetményelőleg,
- c) belföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- d) a saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
- e) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások,
- f) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
- g) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- h) reprezentációs kiadások,
- i) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- j) az önkormányzat és az intézmények rendezvényeivel kapcsolatos kiadások,
- k) vásárlásra, elszámolásra kiadott előlegek,
- l) egyéb fentiekben nem részletezett működtetéssel, üzemeltetéssel kapcsolatban felmerülő azonnali kifizetések esetei egyedi engedély alapján.

(4) A (3) bekezdésben foglalt eseteken túlmenően az Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek házipénztárából csak a kötelezettségvállalásra jogosult egyedi írásbeli engedélye alapján teljesíthető készpénzkifizetés.

20. §

(1) A költségvetési szerv az Áht. 71. § (1) bekezdésében foglaltak bekövetkeztét haladéktalanul köteles az irányító szervnek jelezni.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelésére, megbízására, a költségek viselésére az Ávr. 116-118. §-aiban foglaltak az irányadók.

21. §

(1) A Képviselő-testület a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdése alapján az önkormányzat saját forrásai terhére a Képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Kttv.) foglaltaktól eltérően – a köztisztviselők illetményalapját 2023. január 1-jétől 52 000,- Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a felsőfokú és az érettségi végzettségű köztisztviselők illetménykiegészítését egységesen 10 %-ban határozza meg a Kttv. 234. § (3) bekezdés b) pontja és (4) bekezdése alapján. Az illetménykiegészítés csak egy jogcímen érvényesíthető.

(3) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban jutalom céljára az egységes rovatrend K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 8 %-os mértékéig vállalható kötelezettség.

(4) A költségvetési szervek a személyi jellegű kiadások eredeti előirányzatának 3,5 %-át a dolgozók illetményelőlegének folyósítására használhatják, negyedéves ütemezésben. Az illetményelőleg törlesztéséből visszafolyó összeg az igénybe vehető előlegkeretet nem növeli.

(5) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére 260.000,- Ft/fő/év cafetéria-juttatást biztosít.

(6) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek adható szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásokról és a szociális és kegyeleti támogatásokról szóló 23/2001.(X. 30.) KKÖT rendelet 5. §-a szerinti szociális keret 2023. évben 5.000 Ft/fő.

(7) A munkába járással kapcsolatos utazási költségterítésről szóló 39/2010. (II.26.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat és a költségvetési szervek főállású dolgozóinak a saját gépjárművel történő munkabajárás esetén 15 Ft/km költségterítést biztosít.

22. §

Ez a rendelet 2023. február 1. napján lép hatályba.

23. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szurbik Imre sk.
polgármester

Dr. Gácsi Zoltán sk.
jegyző

Cím- és alcímrend

- I. cím Önkormányzat
 1. alcím Önkormányzati jogalkotás
 2. alcím Köztemető-fenntartás
 3. alcím Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás
 4. alcím Közfoglalkoztatás
 5. alcím Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése
 6. alcím Piac üzemeltetése
 7. alcím Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek
 8. alcím Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
 9. alcím: Településfejlesztési projektek és támogatásuk
 10. alcím Közvilágítás
 11. alcím Zöldterület-kezelés
 12. alcím Város- és községgazdálkodás
 13. alcím Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
 14. alcím Könyvtári szolgáltatás
 15. alcím Művelődési Ház
 16. alcím Óvoda
 17. alcím Gyermekeképzetés köznevelési intézményben
 18. alcím Idősek nappali ellátása
 19. alcím Bölcsőde
 20. alcím Gyermekeképzetés (bölcsőde)
 21. alcím Intézményen kívüli gyermeképzetés
 22. alcím Ellátottak pénzbeli juttatásai
 23. alcím Pénzeszközátadás
 24. alcím Kiemelt felújítási kiadások
 25. alcím Kiemelt beruházási kiadások
 26. alcím Általános és céltartalék

27. alcím Finanszírozási kiadások

II. cím Polgármesteri Hivatal

28. alcím Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

III. cím Óvoda

29. alcím Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

30. alcím Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai

31. alcím Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

32. alcím Gyermekeképzetés köznevelési intézményben

IV. cím KSZGYI

33. alcím Idősek nappali ellátása

34. alcím Gyermekek napközbeni ellátása

35. alcím Gyermekeképzetés bölcsődében

36. alcím Család és gyermekjóléti szolgálat

37. alcím Szociális étkeztetés

38. alcím Házi segítségnyújtás

39. alcím Közfoglalkoztatás

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
____/2023.(____) önkormányzati rendelethez

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

Társadalmi hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Költségvetési hatás:

A költségvetési rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó (self-executive) hatása van.

Környezeti és egészségi következmények:

Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kiszombor, 2023. január 26.


Dr. Gácsi Zoltán
jegyző



INDOKOLÁS
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről
____/2023.(____) önkormányzati rendelethez

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.).

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht 24. § (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet 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 rendelet megalkotásának társadalmi célja az, hogy az önkormányzat gazdálkodása az állampolgárok számára nyomon követhető legyen, átfogó képet adjon az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremtsen az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

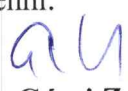
A szakmai oka az, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A rendelet nemzetgazdasági hatása, hogy az önkormányzat az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

A rendelet-tervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

A rendelet ezen indokolását a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Kiszombor, 2023. január 26.


Dr. Gácsi Zoltán
jegyző



Megnevezés	2023. évi előirányzat		
	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános tám. B111	136 214	0	136 214
Települési önkormányzat köznevelési feladat tám. B112	107 104	0	107 104
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	87 915	0	87 915
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	46 706	0	46 706
Települési önkormányzat kulturális feladatok tám. B114	11 108	0	11 108
Műk. célú költségvetési támogatás és kiegészítő tám. B115	0	0	0
Egyéb, működési célú tám. B116	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatása összesen B11	389 047	0	389 047
Központi központi költségvetési szervtől kapott működési célú tám. B16	0	0	0
Tb. pénzügyi alap működési célú támogatás bevétele B16	4 810	0	4 810
Elkülönült állami pénzalap működési célú támogatás bevétele B16	5 481	2 475	7 956
Egyéb működési célú támogatás bevétele AH-on belül B16	10 291	2 475	12 766
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0
Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása felhalmozási bevétele B25	23 334	0	23 334
Elkülönült állami pénzalap felh. célú támogatás bevétele B25	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B25	23 334	0	23 334
Termőföld bérbeadása miatti SZJA B311	60	0	60
Magánszemélyek kommunális adója B34	12 500	0	12 500
Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparüzési adó B351	58 000	0	58 000
Talajterhelési díj B36	1 300	0	1 300
Egyéb bírságok B36	250	0	250
Helyi adópótlék, adóbírság, elkobzás B36	500	0	500
Közhatalmi bevételek összesen B3	72 610	0	72 610
Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	14 000	0	14 000
Önkormányzati vagyron bérbeadásából származó bevétel B404	24 841	0	24 841
Intézményi ellátási díjak B405	11 811	4 678	16 489
Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	11 000	834	11 834
Általános forgalmi adó visszatérítése B407	0	794	794
Kamatbevételek B4082	3 000	0	3 000
Működési bevételek összesen B4	64 652	6 306	70 958
Ingatlanok értékesítése B52	23 000	0	23 000
Felhalmozási bevételek B5	23 000	0	23 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartások B64	308	0	308
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - egyéb civil szervezet B64	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B64	308	0	308
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartások B74	414	0	414
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B74	414	0	414
Maradvány igénybevétele B8131	1 203 352	622	1 203 974
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése B8123	110 210	0	110 210
Finanszírozási bevételek összesen B8	1 313 562	622	1 314 184
Bevételek összesen	1 897 218	9 403	1 906 621

**Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok
Bevételei 2023. évben**

adatok ezer forintban

Cím- szám	Alcím- szám	Megnevezés	2023. évi előirányzat Működési bevétel
I.		Önkormányzat	
	1.	Önkormányzati jogalkotás	8 890
	2.	Köztemető-fenntartás	1 105
	3.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	36 276
	7.	Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	0
	13.	Könyvtári szolgáltatás	0
	14.	Művelődési ház	381
	15.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	15 000
		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	2 000
		Osszesen:	63 652

**Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek
bevételei 2023. évben**

adatok ezer forintban

Cím- szám	Alcím- szám	Megnevezés	2023. évi előirányzat Működési bevételek
II.		Polgármesteri Hivatal	0
III.		Óvoda	0
IV.		KSZGYI	
	28.	Idősek nappali ellátása	0
	29.	Gyermekek napközbeni ellátása	0
	30.	Gyermekekétkeztetés bölcsődében	100
	31.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	0
	32.	Szociális étkeztetés	5206
	33.	Házi segítségnyújtás	1000
		Összesen:	6306

Önkormányzati szintű kiadások 2023. évben

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi előirányzat		
		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal, intézmények	Összesen
1.	Személyi jellegű kiadás	65 046	273 129	338 175
2.	Szociális hozzájárulási adó	7 403	35 552	42 955
3.	Dologi kiadások	259 560	31 360	290 920
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 050	0	17 050
5.	Pénzeszközátadás	11 766	0	11 766
6.	Beruházási kiadások	79 558	1 113	80 671
7.	Felújítási kiadás	961 609	0	961 609
8.	Tartalék	137 104	0	137 104
9.	Finanszírozási kiadások	26 371	0	26 371
	Összesen:	1 565 467	341 154	1 906 621

Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásai 2023. évben

			Alcím- szám	Megnevezés	Működési kiadások				Beruházási kiadás K6	Felújítási kiadás K7	Kiadás össz.	Engedélyezett létszám	
					Személyi jell. kiad. K1	Munkaadókat terh.jár. szociális hi. adó K2	Dologi kiad. K3	Összesen				Főfogl.	Rész fogl.
I.				Önkormányzat									
		1.		Önkormányzati jogalkotás	11 033	531	18 400	29 964	221		30 185		
		2.		Köztetető-fenntartás	3 958	523	2 700	7 181			7 181	1	
		3.		Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	0	0	15 000	15 000			15 000		
		4.		Közfoglalkoztatás	5 146	335	0	5 481			5 481	18	
		5.		Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	0	0	15 839	15 839			15 839		
		6.		Piac üzemeltetése	0	0	50	50			50		
		7.		Turizmusfejlesztési tám. és tevékenységek	0	0	1 500	1 500			1 500		
		8.		Ar- és belvízvédelemmel összefüggő tev.	0	0	79 441	79 441			79 441		
		9.		Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	31 195	31 195					
		10.		Közüvilágítás	0	0	14 667	14 667			14 667		
		11.		Zöldterület-kezelés	558	65	250	873			873		
		12.		Város- és községgazdálkodás	14 454	1 979	15 000	31 433		2 000	33 433	3	1
		13.		Család- és névédelmi ügyi gondozás	5 714	743	500	6 957			6 957	1	
		14.		Könyvtári szolgáltatás	9 151	1 201	2 000	12 352			12 352	2	1
		15.		Művelődési ház	8 990	1 180	10 800	20 970			20 970	2	1
		16.		Óvoda	0	0	71	71					
		17.		Gyermekétkeztetés köznevelési int.-ben	6 042	846	51 240	58 128	165			2	
		18.		Idősek nappali ellátása	0	0	17	17					
		19.		Bölcsőde	0	0	110	110					
		20.		Gyermekétkeztetés (bölcsőde)	0	0	22	22			22		
		21.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetes	0	0	758	758			758		
				Osszesen:	65 046	7 403	259 560	332 009	386	2 000	244 709	29	3

adatok ezer forintban

Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek kiadásai 2023. évben

Cím-sz.	Alcím-szám	Megnevezés	Működési kiadások				Beruházási kiadás	Felújítási kiadás	Kiadás összesen	Engedélyezett létszám	
			Személyi jell. kiad.	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiad.	Összesen				Főfogl.	Rész fogl.
II.		Polgármesteri Hivatal	85 484	11 408	7 000	103 892	263	0	104 155	13	1
		Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	85 484	11 408	7 000	103 892	263	0	104 155	13	1
III.	28.	Óvoda	97 040	12 529	5 000	114 569	600	0	115 169	19	1
	29.	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	91 145	11 771	250	103 166	0	0	103 166	18	0
	30.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	650	76	0	726		0	726	0	0
	31.	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	1 476	192	4 750	6 418	600	0	7 018	0	1
	32.	Intézményi gyermekétk.	3 769	490	0	4 259	0	0	4 259	1	0
IV.		KSZGYI	90 605	11 615	19 360	121 580	250	0	121 830	22	6
	33.	Idősek nappali ellátása	11 097	1 443	3 000	15 540	130	0	15 670	1	2
	34.	Gyermekek napközbeni ellátása	49 990	6 499	3 500	59 989	0	0	59 989	8	1
	35.	Gyermekekéztetés bölcsődében	7 457	969	3 500	11 926	120	0	12 046	1	2
	36.	Család és gyermekjóléti szolg.	7 445	968	550	8 963	0	0	8 963	2	0
	37.	Szociális étkezés	1 037	122	8 610	9 769	0	0	9 769		1
	38.	Házi segítségnyújtás	11 255	1 463	200	12 918	0	0	12 918	3	0
	39.	Közfoglalkoztatás	2 324	151	-	2 475	0	0	2 475	7	0
		Összesen (II.- IV.)	273 129	35 552	31 360	340 041	1 113	0	341 154	54	8

adatok ezer forintban

I. cím Önkormányzat
22. alcím Ellátottak pénzbeli juttatásai

adatok ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Szociálpolitikai juttatás önkormányzat
		2023. évi előirányzat
1.	Természetben és pénzben nyújtott gyermekvédelmi tám. K48	5 700
2.	Felsőfokú okt. pénzbeli jutt. Bursa Hungarica K506	1 800
3.	Köztemetés K48	400
4.	Települési tám. lakásfenntartási támogatás K48	3 000
5.	Települési tám. gyógyszer-támogatás K48	1 400
6.	Települési tám. temetési segély K48	500
7.	Települési tám. Krízis segély K48	700
8.	Települési tám. Rendkívüli tám. K48	200
9.	Egyéb települési támogatás K48	3 350
10.	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen :	17 050

I. cím Önkormányzat
23. alcím Pénzeszközátadás

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1.	Makói Kistérség Többcélú Társulása	4 492
2.	Dél-Alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás	461
3.	TÖOSZ	97
4.	MFP pályázat el nem költött összege	3
5.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai	6 439
6.	KSH felé visszautalás	274
	Összesen:	11 766

I. cím Önkormányzat
24. alcím Kiemelt felújítási kiadások

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1.	Rónay-kúria épülete	1 000
2.	TOP-2.1.3-16 Kiszombor Nagyközség Csapadékvíz-csatornázás fejlesztése II. ütem	287 636
3.	TOP-Plusz Szolgáltatóház felújítása	453 828
4.	TOP-Plusz Közterületi járdaépítés	130 841
5.	MFP - Művelődési ház felújítása	29 209
6.	Művelődési ház felújítása saját erő	3 000
7.	Óbébai utcai lakás felújítása	1 500
8.	Hivatal napelem bővítés	4 000
9.	KSZGYI napelem bővítés	4 000
10.	Könyvtár napelem beszerzés	2 000
11.	Bölcsőde csoportszoba kialakítása	10 000
12.	Mártély - tetőjavítás	3 000
13.	Ivóvíz rekonstrukció	29 595
	Osszesen:	959 609

I. cím Önkormányzat
25. alcím Kiemelt beruházási kiadások

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1.	Közvilágítás korszerűsítés	63 772
2.	Mobilgarázs	400
3.	MFP - Elhagyott ingatlan megvásárlása	15 000
	Osszesen	79 172

Az Európai Unió forrásokkal támogatott fejlesztések tervezett 2023. évi adatairól

adatok ezer forintban

Sorsz.	Megnevezés	Tervezett költségvetési adatok		
1.	Kiszombor Nagyközség Csapadékvízcsatornázás fejlesztése II. ütem	Bevétel	Tárgy évet megelőző	0
		Kiadások	Terv évet megelőző	32 923
		Kiadások (terv évi)	Személyi juttatások	0
			Munkaadót terhelő járulékok	0
			Pénzeszköz átadás	0
			Dologi kiadások	79 441
			Ellátottak juttatásai	0
			Felhalmozási kiadások	287 636
2.	Szolgáltatóház felújítása Kiszomboron	Bevétel	Tárgy évet megelőző	511 811
		Kiadások	Terv évet megelőző	33 809
		Kiadások (terv évi)	Személyi juttatások	0
			Munkaadót terhelő járulékok	0
			Pénzeszköz átadás	0
			Dologi kiadások	24 174
			Ellátottak juttatásai	0
			Felhalmozási kiadások	453 828
3.	Közterületburkolatok felújítása, építése Kiszombor településen	Bevétel	Tárgy évet megelőző	140 000
		Kiadások	Terv évet megelőző	2 138
		Kiadások (terv évi)	Személyi juttatások	0
			Munkaadót terhelő járulékok	0
			Pénzeszköz átadás	0
			Dologi kiadások	7 021
			Ellátottak juttatásai	0
			Felhalmozási kiadások	130 841

I. cím Önkormányzat
26. alcím Általános és céltartalék

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1.	Általános tartalék	1 621
	Működési	1 621
	Felhalmozási	0
2.	Céltartalék	135 483
	Tartalék összesen:	137 104

I. cím Önkormányzat
27. alcím Finanszírozási kiadások

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1.	Hitel visszafizetés	10 911
	Tőke (K9111)	8 940
	Kamat (K353)	1 971
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezés (K914)	15460
3.	Forgatási célú értékpapír vásárlása	0
	Finanszírozási kiadás összesen:	26 371

Kiszombori Polgármesteri Hivatal 2023.évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.
1.	B1	Működési célú támogatások			0
1.1	B1	Egyéb működési célú tám.			0
2.	B3	Közhatalmi bevételek			0
3.	B4	Működési bevételek			0
4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					0

Felhalmozási költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.
5.	B2	Felhalmozási célú támogatások			0
6.	B5	Felhalmozási bevételek			0
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					0

Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.
8.	B8	Finanszírozási bevételek			
		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pénzmaradvány) (B8131)			0
8.1.					
8.2.		Központi, irányító szervi támogatás (B816)			104 155
		állami támogatás (2021. évi XC. törvény alapján)			74 856
8.2.1.		ebből:			
		ebből: önkormányzati saját forrás			29 299
Finanszírozási bevételek összesen:					104 155

BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE: 104 155

adatok eFt-ban

Kiadások					2023.évi eredeti ei.
1.	K1	Személyi juttatások			85 484
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális			11 408
3.	K3	Dologi kiadások			7 000
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások			0
5.1.	K506	Egyéb működési célú támogatások			0
5.2.	K512	Egyéb működési célú támogatások			0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:					103 892

Kiadások					2023.évi eredeti ei.
6.	K6	Beruházások			263
7.	K7	Felújítások			0
8.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:					263

Kiadások					2023.évi eredeti ei.
9.	K9	Működési célú finanszírozási kiadások			0
Finanszírozási kiadások összesen:					0

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE: 104 155

Kiszombori Karátson Emília Óvoda 2023.évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.
1.	B1	Működési célú támogatások			0
1.1	B1	Egyéb működési célú tám.			0
2.	B3	Közhatalmi bevételek			0
3.	B4	Működési bevételek			0
4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					0

adatok eFt-ban

Kiadások					2023.évi eredeti ei.
1.	K1	Személyi juttatások			97 040
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális			12 529
3.	K3	Dologi kiadások			5 000
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások			0
5.1.	K506	Egyéb működési célú támogatások			0
5.2.	K512	Egyéb működési célú támogatások			0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:					114 569

Felhalmozási költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.
5.	B2	Felhalmozási célú támogatások			0
6.	B5	Felhalmozási bevételek			0
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					0

Kiadások					2023.évi eredeti ei.
6.	K6	Beruházások			600
7.	K7	Felújítások			0
8.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:					600

Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.
8.	B8	Finanszírozási bevételek			
8.1.		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pénzmaradvány) (B8131)			184
8.2.		Központi, irányító szervi támogatás (B816)			114 985
8.2.1.		ebből: állami támogatás (2021. évi XC. törvény alapján)			107 104
		ebből: önkormányzati saját forrás			7 881
Finanszírozási bevételek összesen:					115 169

BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:					115 169
-----------------------------	--	--	--	--	----------------

Kiadások					2023.évi eredeti ei.
9.	K9	Működési célú finanszírozási kiadások			0
Finanszírozási kiadások összesen:					0

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:					115 169
----------------------------	--	--	--	--	----------------

Kiszsombori Szociális és Gyermekjóléti Intézmény 2023.évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.
1.	B1	Működési célú támogatások			0
1.1	B1	Egyéb működési célú tám.			2 475
2.	B3	Közhatalmi bevételek			0
3.	B4	Működési bevételek			6 306
4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					8 781

adatok eFt-ban

Kiadások					2023.évi eredeti ei.
1.	K1	Személyi juttatások			90 605
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális			11 615
3.	K3	Dologi kiadások			19 360
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások			0
5.1.	K506	Egyéb működési célú támogatások			0
5.2.	K512	Egyéb működési célú támogatások			0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:					121 580

Felhalmozási költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.
5.	B2	Felhalmozási célú támogatások			0
6.	B5	Felhalmozási bevételek			0
7.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					0

Kiadások					2023.évi eredeti ei.
6.	K6	Beruházások			250
7.	K7	Felújítások			0
8.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:					250

Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok

Bevételek					2023.évi eredeti ei.
8.	B8	Finanszírozási bevételek			
8.1.		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (pénzmaradvány) (B8131)			1 165
8.2.		Központi, irányító szervi támogatás (B816)			111 884
8.2.1.	ebből:	állami támogatás (2021. évi XC. törvény alapján)			81 990
	ebből:	önkormányzati saját forrás			29 894
Finanszírozási bevételek összesen:					113 049

Kiadások					2023.évi eredeti ei.
9.	K9	Működési célú finanszírozási kiadások			0
Finanszírozási kiadások összesen:					0

BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE: 121 830

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE: 121 830

Az Önkormányzat és költségvetési szervei kötelező és önként vállalt feladatai

adatok ezer forintban

Sorszám	Önként vállalt feladatok	2023. eredeti előirányzat
	Működési célú önként vállalt feladatok kiadásai	
1.	Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat	1 800
2.	Kiszomboron működő civil szervezetek támogatása	0
	Összesen	1 800

Sorszám	Önként vállalt feladatok	2023. eredeti előirányzat
	Felhalmozási célú önként vállalt feladatok kiadásai	
1.		
	Összesen	0

	Működési célú kötelező feladatok kiadásai	2023. eredeti előirányzat
1.	Jogszabályban meghatározott kötelező feladatok	699 066
2.	Tartalék	1 621
3.	Finanszírozási kiadások (megelőlegezés)	15 460
	Összesen:	716 147

Sorszám	Működési célú kötelező feladatok bevételei	2023. eredeti előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatása	389 047
2.	Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belül	12 766
3.	Közhatalmi bevételek	72 610
4.	Működési bevételek	70 958
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése	308
6.	Maradvány igénybevétele	172 258
	Összesen:	717 947

Sorszám	Felhalmozási célú kötelező feladatok kiadásai	2023. eredeti előirányzat
1.	Beruházási kiadások	80 671
2.	Felújítási kiadás	961 609
4.	Tartalék	135 483
5.	Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés (tőke+kamat))	10 911
	Összesen:	1 188 674

Sorszám	Felhalmozási célú kötelező feladatok bevételei	2023. eredeti előirányzat
1.	Maradvány igénybevétele	1 031 716
2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	110 210
4.	Közhatalmi bevételek	
5.	Felhalmozási bevételek	23 000
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	23 334
7.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	414
	Összesen	1 188 674

Önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemterv 2023. évben

adatok ezer forintban

[illegible]

Önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulásának mérlegyszerű bemutatása

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évre terv
1.	Személyi jellegű kiadás	338 175
2.	Szociális hozzájárulási adó	42 955
3.	Dologi kiadások	290 920
4.	Szociálpolitikai juttatások	17 050
5.	Pénzeszköz átadás	11 766
6.	Beruházási kiadások	80 671
7.	Felújítási kiadás	961 609
8.	Tartalék	137 104
9.	Finanszírozási kiadások	26 371
9.	Kiadások összesen	1 906 621
10.	Önkormányzatok működési támogatása	389 047
11.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül	12 766
12.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
13.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	23 334
14.	Közhatalmi bevételek	72 610
15.	Működési bevételek	70 958
16.	Felhalmozási bevételek	23 000
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése	308
18.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	414
19.	Finanszírozási bevételek	1 314 184
20.	Bevételek összesen	1 906 621

Önkormányzatot megillető 2023. évi hozzájárulások, támogatások

Jogcím	M.E.	Mutató	Összeg Ft-ban
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	fő	10,57	58 526 090
Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel növelt összege			74 856 271
Településüzemeltetés - Zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt			9 113 000
Településüzemeltetés - Zöldterület-gazdálkodás támogatása			11 655 745
Településüzemeltetés - Közvilágítás fenntartásának támogatása - kiegészítés előtt			10 921 000
Településüzemeltetés - Közvilágítás fenntartásának támogatása			13 968 221
Településüzemeltetés - Köztemető támogatása - kiegészítés előtt			4 371 720
Településüzemeltetés - Köztemető támogatása			5 591 535
Településüzemeltetés - Közutak támogatása - kiegészítés előtt			7 105 000
Településüzemeltetés - Közutak támogatása			9 087 465
Egyéb kötelező önkormányzati feladat támogatása - kiegészítés előtt			10 802 400
Egyéb kötelező önkormányzati feladat támogatása			13 816 528
Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt			63 750
Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			81 538
Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása			1 642
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			1 805 006
Közvilágítás kiegészítő támogatása			5 350 000
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása			136 213 951
Óvodaműködtetési támogatás	fő	114,7	14 911 000
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása	fő	11,1	58 418 190
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógus pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	7	3 273 830
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1	1 970 180
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása	fő	6	23 268 000
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása	fő	1	5 262 900
A települési önkormányzatok egyes köznevelési célú feladatainak támogatása			107 104 100
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása			20 694 000
Család- és gyermekjóléti szolgálat			5 128 940
Szociális étkeztetés	fő	26	1 919 060
Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő	15	6 946 950
Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	20	5 652 600
Bölcsődei ellátás - elismert szakmai dolgozók bértámogatása (felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők)	fő	1	6 990 700
Bölcsődei ellátás - elismert szakmai dolgozók bértámogatása (bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők)	fő	6,3	34 353 900
Bölcsődei üzemeltetési támogatás			6 229 236
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			87 915 386
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás			20 738 304
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás			25 209 889
Szünidei étkeztetés támogatása			757 530
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			46 705 723
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása			8 537 754
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			2 570 434
Összesen:			389 047 348

**Önkormányzati szintű 2023. évi költségvetés várható
működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

adatok ezer forintban

Megnevezés		Megnevezés	
Működési bevételek:		Működési kiadások	
Önkormányzati jogalkotás	8 890	Önkormányzati jogalkotás	29964
Köztetető-fenntartás	1 105	Köztetető-fenntartás	7181
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	36 276	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	15000
Közfoglalkoztatás	0	Közfoglalkoztatás	5481
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	0	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	15839
Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenység	0	Piac üzemeltetése	50
Közüvilágítás	0	Turizmusfejlesztési tám. és tevékenységek	1500
Város- és községgazdálkodás	0	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tev.	79441
Család- és nővédelmi egészségügyi szolgáltatás	0	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	31195
Könyvtári szolgáltatás	0	Közüvilágítás	14667
Művelődési ház	381	Zöldterület-kezelés	873
Gyermekeképzetés köznevelési int.	15 000	Város- és községgazdálkodás	31433
Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	3000	Család- és nővédelmi eügyi gondozás	6957
Polgármesteri Hivatal	0	Könyvtári szolgáltatás	12352
Óvodai nevelés	0	Művelődési ház	20970
KSZGYI	0	Óvoda	71
Idősek nappali ellátása	0	Gyermekeképzetés köznevelési int.	58128
Gyermekek napközbeni ellátása	0	Idősek nappali ellátása	17
Gyermekeképzetés bölcsődében	100	Bölcsőde	110
Család és gyermekjóléti szolg.	0	Gyermekeképzetés (bölcsőde)	22
Szociális étkezés	5206	Intézményen kívüli gyermekeképzetés	758
Házi segítségnyújtás	1000	Polgármesteri Hivatal	103892
Önkormányzatok működési támogatása összesen	389047	Óvodai nevelés	114569
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belül összesen	12766	KSZGYI	0
Közhatalmi bevételek	72610	Idősek nappali ellátása	15540
Költségvetési pénzmaradvány	172258	Gyermekek napközbeni ellátása	59989
Működési célú visszatérítendő támogatások bevételei	308	Gyermekeképzetés bölcsődében	11926
		Család és gyermekjóléti szolg.	8963
		Szociális étkezés	9769
		Házi segítségnyújtás	12918
		Közfoglalkoztatás	2475
		Szociálpolitikai juttatások	17050
		Pénzeszközátadás	11 766
		Tartalék	1 621
I.		Finanszírozási kiadások	15 460
I. Működési bevételek összesen:	717 947	I. Működési kiadások összesen:	717 947
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	23 334	Forgatási célú értékpapír vásárlása	0
Közhatalmi bevételek	-	Beruházási kiadások	80671
Maradvány igénybevétele	1 031 716	Felújítási kiadás	961609
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése	414	Tartalék	135 483
Ép beváltás	110 210	Finanszírozási kiadások	10 911
Egyéb felhalmozási bevételek összesen	23 000		
II. Felhalmozási bevételek összesen:	1 188 674	II. Felhalmozási kiadások összesen:	1 188 674
Önkormányzat bevételei összesen:	1 906 621	Önkormányzat kiadásai összesen:	1 906 621

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata

Többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

adatok ezer forintban

HITELSZERZŐDÉS			Kamat mértéke (%) ¹	Fennálló tartozás 2022. december 31-én	TÖRLESZTÉS					
FELVÉTEL	CÉLJA	ÖSSZEGE			2023. évben	2024. évben	2025. évben	2026. évben	2027. évben	2028. évben
2018.	Beruházási hitel	100 000	3,92	46375	10911	10560	10210	9859	9509	9158
	Tőketörlesztés összesen:	-	-	46375	8940	8 940	8 940	8 940	8 940	8 940
	Éves kamattörlesztés összesen:	-	-		1971	1 620	1 270	919	569	218

¹ A kamat mértéke a futamidő végéig fix.

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata 2023. évi közvetett támogatásai

Közvetett tám. megnevezése	Mentesség				Kedvezmény				Összesen
	jogcíme (jellege)	mennyis. db.	mértéke Ft	összege	jogcíme (jellege)	mennyis. db.	mértéke %	összege	
Ellátottak tér.díjának méltányossági alapon történő elengedése	-				-				
Lakosság részére lakásépítéséhez nyújtott kölcsönök elengedésének összege	-				-				
Helyi adó, gépjármű adó esetén biztosított kedvezmény, mentesség									
- kommunális adó	időskorúak járadékában részesülők	0	8000	0	-				
- iparüzési adó	-				-				
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bev.-ből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	-				-				
Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	-				-				

A költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően

adatok e Ft-ban

Bevételi előirányzatok	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Termőföld bérbeadása miatti SZJA	0	0	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	12 500	12 500	12 500	12 500
Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparűzési adó	58 000	58 000	58 000	58 000
Egyéb bírságok	250	250	250	250
Helyi adópótlék, adóbírság, elkobzás	500	500	500	500
Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel	23 670	23 670	23 670	23 670

Kiadási előirányzatok	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Tőke visszafizetés	8 940	8 940	8 940	8940
Hitelkamat fizetés	1 971	1 620	1 270	919