

## Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének

### 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete

#### Celldömölk Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023./II.16./ önkormányzati rendelet módosításáról

Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2023. évi költségvetési rendelet módosításában a következőket rendeli el:

#### 1. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### „2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat összes bevételét és kiadását 4.351.337 e Ft-ban állapítja meg.”

#### 2. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (2) és (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A 2. § -ban meghatározott bevételi főösszegeből

- a) működési célokat szolgáló forrás 2.607.959 e Ft
- b) felhalmozási célú bevétel 1.396.459 e Ft
- c) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele) 335.699 e Ft
- d) működési hitel felvétel (hiány külső finanszírozási bevétele) 11.220 Ft.

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

- a) Költségvetési támogatások 1.548.438 e Ft
- b) működési célú támogatásértékű bevétel 21.865 e Ft
- c) helyi adók 702.800 e Ft
- d) működési bevételek 489.372 e Ft
- e) felhalmozási és tökejellegű bevétel 14.982 e Ft
- f) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 1.208.608 e Ft
- g) elvonások és befizetések bevételei 18.353 e Ft.”

#### 3. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 2. § -ban meghatározott kiadási főösszegeből

- a) működési, fenntartási kiadásokra 2.724.907 e Ft-ot
- b) felhalmozási kiadásokra 1.616.605 e Ft-ot

c) finanszírozási kiadásokra 9.825 e Ft-ot biztosít.”

#### 4. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az 4. § (2) bekezdés a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) személyi juttatások 503.889 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 67.357 e Ft
- c) dologi kiadások 591.161 e Ft
- d) működési célú pénzeszközátadás 262.425 e Ft
- e) támogatásértékű működési kiadás 1.109.656 e Ft
- f) ellátottak juttatásai 13.500 e Ft
- g) visszafizetések 47.147 e Ft
- h) elvonások és befizetések 129.772 e Ft”

#### 5. §

A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az 4. § (2) bekezdés b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) beruházások 1.382.405 e Ft
- b) felújítások 222.275 e Ft
- c) felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 11.925 e Ft”

#### 6. §

(1) A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.


7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Celldömök, 2023. május 30.

  
Fehér László  
polgármester



  
Farkas Gábor  
jegyző

„I. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**Bevételek**

Bevétel megnevezése	adatok e Ft-ban		
	2023. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2023. évi módosított előirányzat
I./Működési bevételek			
1. Intézményi működési bevételek			
–Intézményi működési bevételek	211 556	0	211 556
–Önkormányzat működési bevételei	115 254	0	115 254
–ÁFA visszaigénylése	162 562	0	162 562
<b>Összesen:</b>	<b>489 372</b>	<b>0</b>	<b>489 372</b>
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei:			
–Helyi adók:			
•iparüzési adó:	640 000	0	640 000
•magánszemélyek kommunális adója:	41 000	0	41 000
•idegenforgalmi adó	14 000	0	14 000
•építményadó	6 000	0	6 000
•pótlék, birság:	800	0	800
•talajterhelési díj:	1 000	0	1 000
<b>Összesen:</b>	<b>702 800</b>	<b>0</b>	<b>702 800</b>
II. Támogatások:			
1./ Önkormányzatok költségvetési támogatása:			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	363 159	11 561	374 720
Egyes köznevelési feladatok támogatása	229 126	28 362	257 488
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	535 142	100 267	635 409
Gyermekétkeztetés támogatása	101 786	4 458	106 244
Kulturális feladatok támogatása	33 260	6 851	40 111
Kiegészítő költségvetési támogatás	0	2 597	2 597
<b>Összesen:</b>	<b>1 262 473</b>	<b>154 096</b>	<b>1 416 569</b>
2./ Önkormányzatok fejlesztési támogatása			
• vis major támogatás	131 869	0	131 869
<b>Összesen:</b>	<b>131 869</b>	<b>0</b>	<b>131 869</b>
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:			
1./ Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei:			
•ingatlanértékesítés	14 982	0	14 982
<b>Összesen:</b>	<b>14 982</b>	<b>0</b>	<b>14 982</b>

IV./ Véglegesen átvett pénzeszközök:			
A./ Működési célú támogatásértékű bevétel			
•Közös Hivatal működtetéséhez hozzájárulás falvaktól	6 000	0	6 000
•Leromlott városi területek rehabilitációja	613	0	613
•Helyi identitás erősítése Vulkánság kult(t)úra	127	0	127
•Vasparipán a Vulkánhoz	4 800	0	4 800
•Te tegyél érte! Lakossági szemléletformálás	4 227	0	4 227
•Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok Celldömölkön	2 995	0	2 995
•Pihenősziget kialakítása a Vulkán Parknál	1 103	0	1 103
•Konyha fejlesztéséhez TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	2 000	0	2 000
<b>Összesen:</b>	<b>21 865</b>	<b>0</b>	<b>21 865</b>
B./ Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel			
Beruházáshoz			
Vasparipán a Vulkánhoz	528 058	0	528 058
Vulkánság Kult(t)úra	1 357	0	1 357
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	154 091	0	154 091
Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	327 102	0	327 102
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	198 000	0	198 000
<b>Összesen:</b>	<b>1 208 608</b>	<b>0</b>	<b>1 208 608</b>
V./ Elvonások és befizetések bevételei	0	18 353	18 353
Működési és felhalmozási bevétel összesen:	3 831 969	172 449	4 004 418
Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
Működési célú finanszírozási bevétel	130 000	-118 780	11 220
Pénzmaradvány	335 695	4	335 699
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>4 297 664</b>	<b>53 673</b>	<b>4 351 337</b>

**Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2023. év**

Támogatási jogcím	2023. évi eredeti előirányzat				2023. évi módosított előirányzat				adatok Ft-ban
	fajlagos összeg		mutató		fajlagos összeg		mutató		
	támogatás	mutató	támogatás	mutató	támogatás	mutató	támogatás	eltérés	
<b>I.1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása</b>									
<b>I.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása</b>									
I.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	5 537 000	34,41	190 519 942		5 873 000	34,41	202 081 203		11 561 261
I.1.1.2. Zöldterület gazdálkodás támogatása	26 000		16 507 400		26 000		16 507 400		0
I.1.1.3. Közvilágítás támogatása			38 099 700				38 099 700		0
I.1.1.4. Köztemető támogatása			1 572 050				1 572 050		0
I.1.1.5. Közutak támogatása			14 178 857				14 178 857		0
I.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			28 680 400				28 680 400		0
I.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			392 700				392 700		0
<b>I.1.A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:</b>			<b>289 951 049</b>				<b>301 512 310</b>		<b>11 561 261</b>
<b>I.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (Városi Óvoda)</b>									
I.2.1. Óvodaműködési támogatás	130 000	262,70	34 151 000		137 000	262,70	35 989 900		1 838 900
I.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	5 262 900	23,70	124 730 730		5 980 790	23,70	141 744 723		17 013 993

1.2.3.1.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	6	467 690	6	2 806 140	514 000	6	3 084 000	277 860
1.2.5.1.1. Pedagógusok szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	17	3 878 000	17	65 926 000	4 421 000	17	75 157 000	9 231 000
1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	8,00	189 000	8,00	1 512 000	189 000	8,00	1 512 000	0
<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>				<b>229 125 870</b>			<b>257 487 623</b>	<b>28 361 753</b>
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím								0
1.4.1.1. Bértámogatás		2 700 300		12 769 100	2 700 300		12 769 100	0
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás				11 143 165			11 143 165	0
<b>Gyermekétkeztetés Celdömölki Városi Óvoda összesen</b>				<b>23 912 265</b>			<b>23 912 265</b>	<b>0</b>
<b>Feladatalapú finanszírozás Celdömölki Városi Óvoda összesen</b>				<b>251 526 135</b>			<b>279 887 888</b>	<b>28 361 753</b>
<b>1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>								
1.3.2.1. Család és gyermekjóléti szolgálat	3,70	5 128 940	3,70	18 977 078	5 928 000	3,70	21 933 600	2 956 522
1.3.2.2. Család és gyermekjóléti központ	5,60	4 843 970	5,60	27 126 232	5 810 300	5,60	32 537 680	5 411 448
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	270,00	81 190	270,00	21 921 300	87 570	270,00	23 643 900	1 722 600
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítés	3,00	25 000	3,00	75 000	25 000	3,00	75 000	0
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	132,00	602 080	132,00	79 474 560	698 160	132,00	92 157 120	12 682 560
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	190,00	423 940	190,00	80 548 600	477 940	190,00	90 808 600	10 260 000
1.3.2.7.2. Fogyatékos személyek nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	24,00	963 220	24,00	23 117 280	1 098 960	24,00	26 375 040	3 257 760
1.3.2.14. Támogató szolgálat				27 552 000			30 504 000	2 952 000
1.3.2.15. Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi ellátás				11 693 600			12 641 200	947 600
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása								0

1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 990 700	0,00	0	6 990 700	0,00	0	0
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, közép fokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	5 453 000	11,80	64 345 400	6 276 200	11,80	74 059 160	9 713 760
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			10 654 000			10 654 000	0
1.3.4.1. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - szakmai dolgozók bértámogatása	5 439 900	17	92 478 300	6 399 900	17	108 798 300	16 320 000
1.3.4.2. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - intézmény-üzemeltetési támogatás			66 624 701			66 624 701	0
<b>Szociális feladatok ellátása Népjóléti Szolgálat összesen:</b>			<b>524 588 051</b>			<b>590 812 301</b>	<b>66 224 250</b>
1.4.1. Intézményi gyermekékeztetés támogatása jogcím							0
1.4.1.1. Bértámogatás	2 700 300		33 406 030	2 961 000		37 864 000	4 457 970
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás			44 025 840			44 025 840	0
1.4.2. Szünidei ékeztetés támogatása	285	1 550	441 750	285	1 550	441 750	0
<b>Gyermekékeztetés Népjóléti Szolgálat összesen</b>			<b>77 873 620</b>			<b>82 331 590</b>	<b>4 457 970</b>
2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység			10 553 613			11 877 613	1 324 000
<b>Feladatalapú finanszírozás Népjóléti Szolgálat összesen</b>			<b>613 015 284</b>			<b>685 021 504</b>	<b>72 006 220</b>
1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 213	10243,00	22 667 759	2 213	10243,00	22 667 759	0
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			10 592 502			17 443 502	6 851 000
<b>Feladatalapú finanszírozás KMKK összesen</b>			<b>33 260 261</b>			<b>40 111 261</b>	<b>6 851 000</b>
2.1.9. A 10.000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása			73 208 082			73 208 082	0
<b>Mindösszesen:</b>			<b>1 262 472 811</b>			<b>1 381 253 045</b>	<b>118 780 234</b>
4.2.5. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (fizetendő)			-129 772 411			-129 772 411	0
<b>Mindösszesen</b>			<b>1 132 700 400</b>			<b>1 251 480 634</b>	<b>118 780 234</b>



**Önkormányzat 2023. évi bevételei kormányzati funkciók szerinti megbontásban**

Sor-szám	Rovat megnevezése	Önkorm. elszámolási	Önkorm. anyzati igazgató	Támogatási célú finanszírozási művelési területek	Szenvedélyes, fenntartási, üzemeltetési	Víznyelvény, szennyvízkezelés, csatornázás, személtisztítás	Eszélyes, célzott tevé.	Város- és közlekedési	Turizmusfejlesztés	Helyi adóbevételek	Szabadtér, park, zöldterület	Lakásos támogatás	Közművelés, oktatás, egészségügy	Óvodai nevelés, ellátás	Szociális, nyelvi	Közművelés, közösségi tevé.	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	374 720								900020	081061	061030	053010	091140	107051	082091	374 720
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	257 488															257 488
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	635 409															635 409
04	Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása	106 244															106 244
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	40 111															40 111
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	2 597															2 597
07	Előző évek elszámolásából keletkezett bevétel																0
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	1 416 569	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 416 569
09	Eltvonások és befizetések bevételei			18 353													18 353
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről																0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről																0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről																0
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						2 995										2 995
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	1 416 569	0	18 353	0	2 995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 442 144
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	131 869															131 869





„6. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**Kiadások**

	adatok e Ft-ban		
	2023. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2023. évi módosított előirányzat
<b>I./ Működési kiadások</b>			
• Személyi juttatások	503 889	0	503 889
• Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 357	0	67 357
• Dologi kiadások	606 037	-14 876	591 161
<i>ebből: hitelkamat</i>	4 499	0	4 499
• Szociális juttatások (önkormányzati segélyek)	11 500	2 000	13 500
• Működési célú pénzeszközátadás	228 595	33 830	262 425
• Támogatás értékű működési kiadások	1 076 937	32 719	1 109 656
• Visszafizetések	47 147	0	47 147
• Elvonások	129 772	0	129 772
<b>Összesen:</b>	<b>2 671 234</b>	<b>53 673</b>	<b>2 724 907</b>
<b>2./ Felhalmozási kiadások</b>			
• Beruházások	1 382 405	0	1 382 405
• Felújítások	222 275	0	222 275
• Felhalmozási pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	11 925	0	11 925
<b>Összesen:</b>	<b>1 616 605</b>	<b>0</b>	<b>1 616 605</b>
<b>Működési és felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>4 287 839</b>	<b>53 673</b>	<b>4 341 512</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>			
• Hitel törlesztés	9 825	0	9 825
• Fejlesztési hitel törlesztése (tőketörlesztés)	9 825	0	9 825
• Működési célú hitelek törlesztése	0	0	0
<b>Kiadások összesen</b>	<b>4 297 664</b>	<b>53 673</b>	<b>4 351 337</b>

**Intézményi kiadások**

Intézmények	Személyi juttatások		Járadékok		Dologi és folyó kiadások		Ellátottak juttatásai		Visszafizetések és elvonások		Támogatásértékű működési kiadás		Pénzeszköz átadások és törlesztések		Tartalékok		Felhalmozási kiadások		Összesen	
	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
Kemenesi Művelődési Központ és Könyvtár	67 011	67 011	8 802	8 802	64 988	64 988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 801	140 801
- ebből kötelező feladatok	67 011	67 011	8 802	8 802	64 988	64 988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 801	140 801
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kötelező feladatokból : Art Mozi	7 893	7 893	1 026	1 026	8 995	8 995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 914	17 914
Városгон d-nokság	122	122	14 448	14 448	249	249	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 154	424 725	424 725
	106	106			017	017														

- ebből kötelező feladatok	122 106	122 106	14 448	14 448	249 017	249 017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 154	39 154	424 725	424 725	
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kemenes Vulkánpar</b>	<b>24 096</b>	<b>24 096</b>	<b>2 968</b>	<b>2 968</b>	<b>28 890</b>	<b>28 890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 954</b>	<b>55 954</b>	
- ebből kötelező feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből önként vállalt feladatok	24 096	24 096	2 968	2 968	28 890	28 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55 954	55 954
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Cellőrmő Ikt. Közös Önk. Hivatal</b>	<b>227 152</b>	<b>227 152</b>	<b>32 876</b>	<b>32 876</b>	<b>51 556</b>	<b>51 556</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>311 584</b>	<b>311 584</b>	
- ebből kötelező feladatok	201 214	201 214	29 180	29 180	44 786	44 786	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	275 180	275 180
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	200	
- ebből állami feladatok	25 938	25 938	3 696	3 696	6 770	6 770	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 404	36 404
<b>Intézmények összesen</b>	<b>440 365</b>	<b>440 365</b>	<b>59 094</b>	<b>59 094</b>	<b>394 451</b>	<b>394 451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39 154</b>	<b>933 064</b>	<b>933 064</b>	

Önkormányzat	63 524	63 524	8 263	8 263	211 586	196 710	11 500	13 500	176 919	176 919	1 076 937	1 109 656	250 345	284 175	0	0	1 565 526	1 565 526	3 364 600	3 418 273
- ebből kötelező feladatok	63 524	63 524	8 263	8 263	211 586	196 710	11 500	13 500	176 919	176 919	851 242	883 961	31 585	65 415	0	0	891 938	891 938	2 246 557	2 300 230
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	218 760	218 760	0	0	673 588	673 588	892 348	892 348
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225 695	225 695	0	0	0	0	0	0	225 695	225 695
kiegészítő összesen	503 889	503 889	67 357	67 357	606 037	591 161	11 500	13 500	176 919	176 919	1 076 937	1 109 656	250 345	284 175	0	0	1 604 680	1 604 680	4 297 664	4 351 337
ebből kötelező	453 855	453 855	60 693	60 693	570 377	555 501	11 500	13 500	176 919	176 919	851 242	883 961	31 585	65 415	0	0	931 092	931 092	3 087 263	3 140 936
ebből önként vállalt	24 096	24 096	2 968	2 968	28 890	28 890	0	0	0	0	0	0	218 760	218 760	0	0	673 588	673 588	948 302	948 302
ebből állami	25 938	25 938	3 696	3 696	6 770	6 770	0	0	0	0	225 695	225 695	0	0	0	0	0	0	262 099	262 099

## Önkormányzat 2023. évi kiadásai funkciók szerinti megbontásban

Rovat megnevezése	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	Szenyvízcsatlakozás, -építés, -karbantartás, -üzemeltetés	Út, autópálya építés	Közutak fenntartása	Önk. elszám. közp. költségvetés	Önk. igazgatási tev.	Város, község gazdálkodás	Esélyegyenlőség, célzott tevé.	Szabadidős park, fűdő	Óvodai nevelés, ellátás	Előtakjutt.	Menekült, ideiglenes ellátás	Civil szerv. tám.	TV támogatása	Egyéb szabadidős szolg.	Köz. üv. közös költség. társ. részv. fej. l.	Komplex körny. véd. pt.	Szociális, szociális, nyhá	Környezetvédelem, csökk.	Turizmusfejlesztés	Önk. vállalkozások	Finanszírozások	Összesen
1. 2.	063020	052080	045120	045160	018010	011130	066020	107080	081061	091140	Segély	107070	084031	046020	086090	082091	056010	107051	053010	047320	013350	018030	6732
01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek						6732																	6732
02 Normatív jutalmak																							0
03 Céljuttatás, projektpremium																							0
04 Készlet, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat																							0
05 Végkielégítés																							0
06 Jubileumi jutalom																							0
07 Béren kívüli juttatások						700																	700



08	Ruházati költségtérítés																						0	
09	Közlekedési költségtérítés																						0	
10	Egyéb költségtérítések																						0	
11	Lakhatási támogatások																						0	
12	Szociális támogatások																						0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai																						0	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 432	
15	Választott tisztségviselők juttatásai											48 634												48 634
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások											2 880		598										3 478
17	Egyéb külső személyi juttatások										3 980													3 980
18	Külső személyi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55 494	0	598	0	0	0	0	0	0	0	0	56 092	



29	Vásárolt élelmezés																						585	
30	Bérelti és lízing díjak				16 732																			18 672
31	Karbantartás i, kjsjavítási szolgáltatás ok		9 235		7 731	705																		17 671
32	Közvetített szolgáltatás ok																							0
33	Szakmai tevékenység et segítő szolgáltatás ok				9 985	975																		11 060
34	Egyéb szolgáltatás ok					14 592	9 605			44 706														68 975
35	Szolgáltatás i kiadások (=28+...+34 )	0 0	0	0	16 272	45 745	0	44 706	0	2 597	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118 655
36	Kiküldetése k kiadásai					34																		34
37	Reklám- és propaganda kiadások					1 431																		1 431
38	Kiküldetése k, reklám- és propagand akiadások (=36+37)	0 0	0	0	1 465	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 465
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		2 648		10 971	2 843		12 070																28 559

40	Fizetendő általános forgalmi adó	9 501																					32 721
41	Kamatkiadások								510	2 990	19 720												4 499
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai																						0
43	Egyéb dologi kiadások								3 350	1 368													4 718
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	0 9 501	2 648 0	6 703 19 828 0	31 790 0																		70 497
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	0 9 501	12 454 0	28 435 67 101 0	76 496 0																		196 711
46	Társadalom biztositási ellátások																						0
47	Családi támogatások (óvodáztatási)																						0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések																						0
49	Betegséggel kapcsolatos ellátások (helyi ápolást, helyi közgyógy)																						0
50	Foglalkoztatással,																						0





64	Kamatátogatások																		0
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	31 586	170 000								33 695 27 144								262 425
66	Tartalékok																		0
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	31 586 0	170 000	129 772	0	0					33 695 27 144 0	0	0	0	0	0	0	1 109 656	1 501 853
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése						7 874												7 874
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése							257 561			15590 12133 6 1	52740 5	1283						1 063 486
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése																		0
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 299	4 000																10 299
72	Részesedések beszerzése																		0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások																		0
74	Beruházási célú előzetesen	1 701	1 080				2 126	69 541			42 094 32 760	141 103	347						290 752





83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről																								0
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről																								0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre																								0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																								0
87	Lakástámogatás																								0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																	3 369							11 925

89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	0	0	3 369	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 925
90	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	5 50	159	12 454	129	99 546	106	676	251	327	13 500	2 597	42 251	27 144	0	127	0	198 000	154 091	668 508	1 630	1 109 656	3 361 302
																						hitel törl.	9 825
																						előleg vf.	47 147
																						Önk.mindösszesen:	3 418 274
																						intézmény fm.:	706 864
																							4 125 138
																						intézmények:	933 063
																						Mindösszesen:	4 351 337

”

„9. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

## 2023. évi pénzeszköz átadások, támogatások

	adatok e Ft-ban		
	2023. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2023. évi módosított előirányzat
<b>1. Működési célú pénzeszközátadások</b>			
<b>Egyesületek támogatása</b>			
- CVSE (kötelező feladat összesen 30%)	20 950	0	20 950
* Ebből: labdarúgás	15 000	0	15 000
kosárlabda	2 650	0	2 650
kézilabda	3 000	0	3 000
sakk	300	0	300
- CVSE úszóklub	800	0	800
- CVSE Cellsport (asztalitenisz) kötelező feladat 30%	5 500	0	5 500
- Izsákfai Sportegyesület	450	0	450
- Celldömölki Polgárőr Egyesület	600	0	600
- Soltis Lajos Színház Művelődési Egyesület	3 000	0	3 000
- Polgármesteri hatáskörű keret	1 600	0	1 600
- Nagyrendezvényi keret	0	0	0
- Celldömölki Lokomotív Horgász Egyesület	0	0	0
- Kresznerics Ferenc Tehetségtámogató Alap	60	0	60
- Celldömölki Önkormányzati Tűzoltóság	250	0	250
- Önkéntes Tűzoltó Egyesület Celldömölk	150	0	150
- Kemenesaljai Mentésügyi Egyesület	100	0	100
- Arany János Tehetséggondozó Program	60	0	60
- Vállalkozók és Munkáltatók Országos Szövetsége	75	0	75
- Rocky-Dilly Akrobatikus Rock and Roll Club	0	100	100
<b>Működési célú támogatások egyesületeknek összesen:</b>	<b>33 595</b>	<b>100</b>	<b>33 695</b>
<b>Önkormányzati Tulajdonú gazdasági társaságoknak veszteségpótlás</b>			
Vulkán Gyógy -és Élmenyfürdőt Üzemeltető Kft.	170 000	0	170 000
Celldömölki Média Nonprofit közhasznú kft.	25 000	2 144	27 144
Kemenes Szolgáltató Kft.		0	0
<b>Veszteségpótlás és pe. átadás gazdasági társaságoknak összesen</b>	<b>195 000</b>	<b>2 144</b>	<b>197 144</b>
<b>Helyijárat működtetés támogatása</b>	<b>0</b>	<b>31 586</b>	<b>31 586</b>
<b>1. Működési célú pénzeszközátadások összesen:</b>	<b>228 595</b>	<b>33 830</b>	<b>262 425</b>

<b>2./Fejlesztési célú pénzeszközátadások:</b>			
Lakáslelépési díj			
CVSE-nek kazánok vásárlásához	8 556	0	8 556
Jóteljesítési biztosítékok visszautalása	3 369	0	3 369
<b>Fejlesztési célú pénzeszközátadások összesen:</b>	<b>11 925</b>	<b>0</b>	<b>11 925</b>
<b>3. Támogatás értékű működési célú pénzeszközátadások</b>			
- BURSA alapítványnak	3 000	0	3 000
- Társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek buszközlekedésének támogatása (Tokorcs és Nemeskocs községeknek)	1 512	0	1 512
- Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak	750	0	750
- Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőnek	945	0	945
<b>-Celldömölk és Környéke Közoktatási Intézményfenntartó Társulásnak Városi Óvoda működtetésére</b>	<b>314 894</b>	<b>0</b>	<b>314 894</b>
- ebből feladatalapú finanszírozás átadása	261 305	28 362	289 667
- bankköltségre	130	0	130
- ebből működési hiány finanszírozása	53 459	-28 362	25 097
<b>- Kemenesaljai Szociális, Gyerekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulásnak Népjóléti Szolgálat és az ügyeleti ellátás működtetésére</b>	<b>755 836</b>	<b>32 719</b>	<b>788 555</b>
- ebből ügyeleti szolgálat díj	3 073	0	3 073
- ebből bankköltség	43	0	43
-ebből feladatalapú fin. átadása	646 073	104 726	750 799
-ebből működési hiány támogatása	106 647	-72 007	34 640
<b>Támogatásértékű működési kiadások összesen:</b>	<b>1 076 937</b>	<b>32 719</b>	<b>1 109 656</b>
<b>Működési és felhalmozási célú támogatások összesen:</b>			
	<b>1 317 457</b>	<b>66 549</b>	<b>1 384 006</b>

”

„12. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

## Mérlegek

	adatok e Ft-ban		
	2023. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2023. évi módosított előirányzat
<b>Felhalmozási mérleg</b>			
1./ Felhalmozási célú bevételek:			
•Ingatlanok értékesítése	14 982	0	14 982
•Lakosság kommunális adója	41 000	0	41 000
•Felhalmozási célú támogatás	131 869	0	131 869
•Felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	1 208 608	0	1 208 608
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>1 396 459</b>	<b>0</b>	<b>1 396 459</b>
2./ Felhalmozási kiadások:			
•Beruházások	1 382 405	0	1 382 405
•Felújítások	222 275	0	222 275
•Fejlesztési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	11 925	0	11 925
•Fejlesztési tartalék	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>1 616 605</b>	<b>0</b>	<b>1 616 605</b>
<b>Felhalmozási mérleg</b>			
Bevételek:	1 396 459	0	1 396 459
Kiadások:	1 616 605	0	1 616 605
<b>Felhalmozási mérleg egyenlege:</b>	<b>-220 146</b>	<b>0</b>	<b>-220 146</b>
	2023. évi eredeti előirányzat		2023. évi eredeti előirányzat
<b>Működési mérleg</b>			
1. Működési célú bevételek			
• Feladatalapú támogatás	1 262 473	154 096	1 416 569
•Helyi adók	660 000	0	660 000
•Pótlékok, díjak, bírságok	1 800	0	1 800
•Működési célú támogatás értékű bevétel	21 865	0	21 865
•Önkormányzati működési bevételek (intézményekkel)	489 372	0	489 372
•Elvonások	0	18 353	18 353

<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>2 435 510</b>	<b>172 449</b>	<b>2 607 959</b>
<b>2./ Működési kiadások:</b>			
•Személyi juttatások	503 889	0	503 889
•Munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hj. adó	67 357	0	67 357
•Dologi kiadások	606 037	-14 876	591 161
Ebből: hitel kamatkiadások	4 499	0	4 499
•Működési célú pénzeszköztátadás	228 595	33 830	262 425
•Támogatás értékű működési kiadás	1 076 937	32 719	1 109 656
•Segélyek	11 500	2 000	13 500
•Visszafizetések	47 147	0	47 147
•Elvonások	129 772	0	129 772
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>2 671 234</b>	<b>53 673</b>	<b>2 724 907</b>
<b>Működési mérleg</b>			
Bevételek:	2 435 510	172 449	2 607 959
Kiadások:	2 671 234	53 673	2 724 907
<b>Működési mérleg egyenlege:</b>	<b>-235 724</b>	<b>118 776</b>	<b>-116 948</b>
<b>Összes bevétel:</b>	<b>3 831 969</b>	<b>172 449</b>	<b>4 004 418</b>
<b>Összes kiadás:</b>	<b>4 287 839</b>	<b>53 673</b>	<b>4 341 512</b>
<b>Összevont mérleg egyenlege:</b>	<b>-455 870</b>	<b>118 776</b>	<b>-337 094</b>
<b>Hiány finanszírozása</b>			
<b>Pénzmaradvány</b>	<b>335 695</b>	<b>4</b>	<b>335 699</b>
<b>Finanszírozási műveletek</b>			
<b>Finanszírozási bevételek:</b>			
Működési hitel felvétele	130 000	-118 780	11 220
Fejlesztési hitel felvétele	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>130 000</b>	<b>-118 780</b>	<b>11 220</b>
<b>Finanszírozási kiadások:</b>			
Fejlesztési hitel törlesztése	9 825	0	9 825
<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>9 825</b>	<b>0</b>	<b>9 825</b>
<b>Összes bevétel:</b>	<b>4 297 664</b>	<b>53 673</b>	<b>4 351 337</b>
<b>Összes kiadás:</b>	<b>4 297 664</b>	<b>53 673</b>	<b>4 351 337</b>
<b>Összevont egyenleg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

”

## Általános indokolás

A 2023. évi pénzügyi terv utolsó módosítása indokolt a MÁK –tól érkezett előirányzat-közlőknek és a képviselő-testületi határozatoknak megfelelően.

## Részletes indokolás

### Az 1–7. §-hoz és az 1–8. mellékletéhez

#### 1. Összevont szociális ágazati pótlék átadása a Kemenesaljai Szociális Társulásnak:

2022. 12. hó: 6.990.473 Ft (6.186.259 Ft bér és 804.214 Ft járulék)

2023. 01. hó: 7.166.198 Ft (6.341.768 Ft bér és 824.430 Ft járulék)

2023. 02. hó: 7.052.351 Ft (6.241.018 Ft bér és 811.333 Ft járulék)

2023. 03. hó: 7.076.308 Ft (6.262.219 Ft bér és 814.089 Ft járulék)

28.285.330 Ft-tal nő az állami támogatás bevétele és nő a támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás.

#### 2. Egészségügyi pótlék átadása a Kemenesaljai Szociális Társulásnak:

2022. 12. hó: 787.115 Ft (696.562 Ft bér és 90.553 Ft járulék)

2023. 01. hó: 873.182 Ft (772.727 Ft bér és 100.455 Ft járulék)

2023. 02. hó: 873.177 Ft (772.723 Ft bér és 100.454 Ft járulék)

2023. 03. hó: 1.900.510 Ft (1.681.867 Ft bér és 218.643 Ft járulék)

4.433.984 Ft-tal nő az állami támogatás bevétele és nő a támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás.

#### 3. 2023. évi bérintézkedések támogatása

A Magyar Közlöny 2023. évi 35. számában jelent meg a 68/2023.(III.10.) Korm.rendelet a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról. A kormányrendelet alapján Celldömölk Város Önkormányzata az alábbi jogcímenek, az alábbi támogatásokban részesül.

Az önkormányzat költségvetési támogatása nő 118.780.234 Ft-tal, a működési hitel csökken ugyanekkora összeggel.

4. Az ukrán menekültek ellátására a 104/2022.(III.12.) Korm. rendelet ellátottanként napi támogatást biztosít. A befolyt bevétel 2.597.000 Ft. Bevételi oldalon a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások nőnek 2.597.000 Ft-tal, kiadási oldalon pedig a dologi kiadások.

## 5. Intézmények 2022. évi szabad maradványának elvonása

Az intézményeknél az alábbi szabad pénzmaradványok keletkeztek, melyek a 2023. évi költségvetés javára elvonhatók:

Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal	1.291.650 Ft
Városgondnokság	16.228.477 Ft
Kemenes Vulkán Park	833.360 Ft
Összesen:	18.353.487 Ft

Bevételi oldalon nő az elvonások, befizetések bevétele 18.353.487 Ft-tal. Kiadási oldalon a működési tartalék nő 8.744.000 Ft-tal, a dologi kiadások 9.609.487 Ft-tal nőnek.

## 6. Önkormányzat 2022. évi pénzmaradványának módosítása

A 2023. évi költségvetésbe betervezett 2022. évi pénzmaradvány felhasználás 335.695 e Ft. A beszámoló elkészítésekor az önkormányzat (mint „intézmény”) tényleges pénzmaradványa 335.698.485 Ft. A 3.485 Ft-os különbözettel növelni kell a pénzmaradványt. Kiadási oldalon a csatornamosatás nő ugyanekkora összeggel.

## 7. A Képviselő-testület 17/2023.(II.15.) számú határozatának 3. pontjában döntött a következőkről:

a./ A szociális juttatások összegét 13.500 e Ft-ra emeli. A 2.000 e Ft fedezete a működési tartalék csökkenése.

b./ A várossá avatás 45 éves évfordulója alkalmából jubileumi kiadványt jelentet meg, melyre 4,5 millió Ft-ot biztosít.

A kiadások fedezete a működési tartalék csökkenése.

8. A Képviselő-testület 56/2023.(V.11.) számú határozatában döntött arról, hogy a 2022/2023. tanévben a Rocky-Dilly Akrobatikus Rock and Roll Club által Celldömölkön megszervezésre kerülő Diákolimpia Országos Döntőjének lebonyolításához 100.000 Ft-tal hozzájárul. A működési pénzeszközátadás fedezete a működési tartalék csökkenése.

9. A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi üzleti beszámolója alapján A Kft. saját tőkéje 856 e Ft, a jegyzett tőke 3.000 e Ft. A társaság veszteségének fedezésére 2.144 e pótbefizetés szükséges, melynek fedezete a működési tartalék csökkenése.

## 10. Helyi járat költségeinek átcsoportosítása

A helyi járat üzemeltetéséért a vállalkozónak fizetendő összeg a dologi kiadások között került tervezésre. Tekintettel arra, hogy nem vállalkozói, hanem közszolgáltatási szerződés keretében történik a feladat ellátása és működési pénzeszközátadásként jelenik meg a feladat kiadása, 31.586.400 Ft-ot át kell csoportosítanunk a dologi kiadásokból a működési célú pénzeszközátadások közé.