

**Kaposgyarmat Község Önkormányzatának  
Polgármesterétől**

☒ 7472 Kaposgyarmat, Fő u. 6.

**M E G H Í V Ó**

Kaposgyarmat Község Önkormányzatának Képviselőtestülete  
**2023. február 15-én 15.00 órakor** nyilvános képviselőtestületi ülést tart,  
melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Ülés helye: Kaposgyarmat, Fő u. 6.

**Napirendek:**

- 1. Vagyonnyilatkozatok leadásáról, KOMA adatbázisról**  
Előterjesztés: írásos  
Előterjesztő: Hegedüs Jenő polgármester
- 2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, adósságot keletkeztető ügyletekről**  
Előterjesztés: írásos  
Előterjesztő: Hegedüs Jenő polgármester
- 3. Önkormányzat 2023. évi munkatervéről**  
Előterjesztés: írásos  
Előterjesztő: Hegedüs Jenő polgármester
- 4. Polgármester cafeteria juttatásáról, 2023. évi szabadságtervéről**  
Előterjesztés: írásos  
Előterjesztő: Hegedüs Gábor alpolgármester

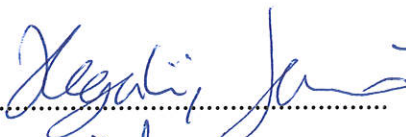
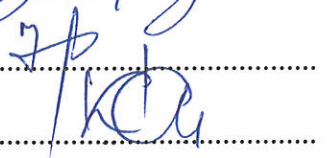
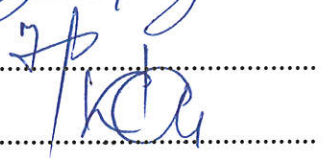

Kaposgyarmat, 2023. február 8.



Hegedüs Jenő sk.  
polgármester

## JELENLÉTI ÍV

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselőtestületének  
2023. február 15. napon tartott nyílt képviselőtestületi ülésén megjelentekről

Hegedüs Jenő	polgármester	
Hegedüs Gábor	alpolgármester	
Kalupár József	képviselő	
Patakiné Kercsó Szilvia	jegyző	.....
Tormási Andrea	aljegyző	.....
Török Erzsébet Andrea	kirendeltség-vezető	
.....		.....
.....		.....
.....		.....
.....		.....
.....		.....

## Jegyzőkönyv

Készült Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 15-én 15.00 órakor kezdődő Kaposgyarmat Önkormányzatnál, Kaposgyarmat, Fő u. 6. szám alatt tartott nyílt testületi üléséről.

### Jelen vannak:

Hegedüs Jenő-polgármester  
Hegedüs Gábor-alpolgármester  
Kalupár József képviselő

### Tanácskozási joggal:

Török Erzsébet Andrea kirendeltség-vezető – jegyző megbízásából

Hegedüs Jenő-polgármester köszönti a testületi tagokat. Megállapítja, hogy a testület határozatképes, mivel 3 fő képviselőből 3 fő jelen van. Ismerteti a meghívóban szereplő napirendi pontokat, és javasolja azt elfogadni.

### 3 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

### **11/2023. (II.15.) sz. Kaposgyarmat Önkormányzat Kt. határozat:**

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023.02.15-i meghívóban szereplő napirendi pontokat elfogadja és tárgyalja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

### **Napirendek:**

#### **1. Tájékoztatás vagyonyilatkozatok leadásáról**

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Hegedüs Jenő polgármester

#### **2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, adósságot keletkeztető ügyletekről**

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Hegedüs Jenő polgármester

#### **3. Önkormányzat 2023. évi munkatervéről**

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Hegedüs Jenő polgármester

#### **4. Polgármester cafeteria juttatásáról, 2023. évi szabadságtervéről**

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Hegedüs Gábor alpolgármester

### **Napirendek tárgyalása:**

#### **1. Tájékoztatás vagyonyilatkozatok leadásáról**

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Hegedüs Jenő polgármester

Hegedüs Jenő polgármester elmondja, hogy a jogszabályban előírt határidőig, január 30-ig valamennyi képviselő és a polgármester is benyújtotta a saját és hozzátartozói vagyonyilatkozatát, mindenki tovább gyakorolhatja képviselői jogait. A képviselő-testület tagjai továbbá eleget tettek a köztartozásmentes adatbázisba történő bejelentkezésnek, az ellenőrzés során megállapítható, hogy minden képviselő és a polgármester is szerepel az adatbázisban.

Meg kell állapítani, hogy a képviselők és a polgármester eleget tettek vagyonyilatkozat tételi kötelezettségüknek, továbbá a köztartozásmentes adózási adatbázisban történő bejelentkezési kötelezettségüknek.

#### **Határozati javaslat:**

*Kaposgyarmat Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy Kaposgyarmat község polgármestere és a Képviselő-testület tagjai a 2023. január 30-i jogszabályi határidőig eleget tettek vagyonyilatkozat tételi kötelezettségüknek. A képviselő-testület a vagyonyilatkozatok őrzési helyének a Batéi Közös Önkormányzati Hivatal Szentbalázsi Kirendeltségét jelöli meg. A képviselő-testület továbbá megállapítja, hogy a polgármester és a képviselők eleget tettek a köztartozásmentes adózási adatbázisba történő bejelentkezési kötelezettségüknek, az adatbázisban mindenki szerepel.*

*Felelős: polgármester*

*Határidő: azonnal*

#### **3 fő jelenlévő képviselő szavaz:**

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

#### **12/2023. (II.15.) sz. Kaposgyarmat Önkormányzat Kt. határozat:**

Kaposgyarmat Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy Kaposgyarmat község polgármestere és a Képviselő-testület tagjai a 2023. január 30-i jogszabályi határidőig eleget tettek vagyonyilatkozat tételi kötelezettségüknek. A képviselő-testület a vagyonyilatkozatok őrzési helyének a Batéi Közös Önkormányzati Hivatal Szentbalázsi Kirendeltségét jelöli meg. A képviselő-testület továbbá megállapítja, hogy a polgármester és a képviselők eleget tettek a köztartozásmentes adózási adatbázisba történő bejelentkezési kötelezettségüknek, az adatbázisban mindenki szerepel.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

## 2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről, adósságot keletkeztető ügyletekről

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Hegedüs Jenő polgármester

Hegedüs Jenő polgármester elmondja, hogy úgy látja, az idén még nehezebb év lesz, mint tavaly, kevesebb normatívát kaptak zöldesítésre és temető fenntartásra is. A közvilágítás talán kijön a kapott normatívából, önerőt nem tudnak hozzátenni. Az üzemanyag is nagyon drága, a fűnyíráshoz nem biztos, hogy elég lesz a pénz. Férfi közmunkásuk továbbra sincs, tavaly próbálták a kaszálást napi bejelentéssel megoldani, az idén erre nem lesz keret.

Kéri, hogy a kiküldött előterjesztés szerint először fogadják el az adósságot keletkeztető ügyletekről szóló határozati javaslatot, mely az önkormányzat hitelképességét állapítja meg, reméli, hogy erre nem lesz szükség.

### Határozati javaslat:

*Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §. alapján az - alábbi táblázat szerint elfogadja az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm.r.-ben meghatározott saját bevételeinek és a - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. §. (5) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint e Ft-ban:*

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>
<b>Sszám:</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2024. fizetési köt.</b>	<b>2025. fizetési köt.</b>	<b>2026. fizetési köt.</b>
1	Helyi adók	3430	3430	3430
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel			
3	Díjak, pótlékok, bírságok	10	10	10
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel	1372	1372	1372
5	Részvények, részesedések értékesítése			
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek			
7	Kezességvállalással			

	<i>kapcsolatos megtérülés</i>			
8	<b>Saját bevételek (1+...+7)</b>	<b>4812</b>	<b>4812</b>	<b>4812</b>
9	<b>Saját bevételek (8. sor) 50%-a</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>
10	<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+18).</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	<i>Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása</i>	0	0	0
12	<i>Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása</i>			
13	<i>Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír</i>			
14	<i>Váltó kibocsátása</i>			
15	<i>Pénzügyi lízing</i>			
16	<i>Visszavásárlási kötelezettség</i>			
17	<i>Fedezeti betét</i>			
18	<i>Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték</i>			
19	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<i>Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása</i>			
21	<i>Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása</i>			
22	<i>Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír</i>			
23	<i>Adott váltó</i>			
24	<i>Pénzügyi lízing</i>			
25	<i>Visszavásárlási kötelezettség</i>			
26	<i>Fedezeti betét</i>			
27	<i>Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték</i>			
28	<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28.)</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

3 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**13/2023. (II.15.) sz. Kaposgyarmat Önkormányzat Kt. határozat:**

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §. alapján az - alábbi táblázat szerint elfogadja az adósságot keletkeztető ügyeletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm.r.-ben meghatározott saját bevételeinek és a - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. §. (5) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyeleteiből eredő fizetési kötelezettségének a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint e Ft-ban:

	A	B	C	D
Sszám:	Megnevezés	2024. fizetési köt.	2025. fizetési köt.	2026. fizetési köt.
1	Helyi adók	3430	3430	3430
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel			
3	Díjak, pótlékok, bírságok	10	10	10
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel	1372	1372	1372
5	Részvények, részesedések értékesítése			
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek			
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Saját bevételek (1+...+7)	4812	4812	4812
9	Saját bevételek (8. sor) 50%-a	2406	2406	2406
10	Előző év(ek)ben keletkeztetett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+....+ 18).	0	0	0
11	Felvett, átvállalt hitel és	0	0	0

	annak tőketartozása			
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
14	Váltó kibocsátása			
15	Pénzügyi lízing			
16	Visszavásárlási kötelezettség			
17	Fedezeti betét			
18	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
19	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27.)</b>	0	0	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása			
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
23	Adott váltó			
24	Pénzügyi lízing			
25	Visszavásárlási kötelezettség			
26	Fedezeti betét			
27	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
28	<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28.)</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Hegedüs Jenő polgármester: Javasolja, hogy az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak cafeteria juttatását az alábbi határozati javaslatban foglaltak szerint állapítsa meg a képviselő-testület, ennek a fedezete a költségvetésben betervezésre került. Kéri, hogy erről szavazzanak a költségvetési rendelet elfogadása előtt.

Határozati javaslat:

*Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy 2023. évben a közalkalmazottak részére cafetéria juttatást biztosít SZÉP kártyára a 8 órás foglalkoztatottak részére 8.000 Ft/hó nettó összegben, heti 12 órás foglalkoztatás esetében 2.400 Ft/hó összegben.*

*Kéri a polgármestert, hogy tájékoztassa a közalkalmazottakat a döntésről és a juttatás időszaki számfejtéséről az érintettek részére intézkedjen.*

*Határidő: azonnal*

*Felelős: polgármester*

3 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**14/2023.(II.15.) sz. Kaposgyarmat Önkormányzat Kt határozat:**

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy 2023. évben a közalkalmazottak részére cafetéria juttatást biztosít SZÉP kártyára a 8 órás foglalkoztatottak részére 8.000 Ft/hó nettó összegben, heti 12 órás foglalkoztatás esetében 2.400 Ft/hó összegben.

Kéri a polgármestert, hogy tájékoztassa a közalkalmazottakat a döntésről és a juttatás időszaki számfejtéséről az érintettek részére intézkedjen.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Hegedüs Jenő polgármester: Javasolja, hogy az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak részére 2023. évben havi bruttó 14.475,- Ft. munkáltatói bérkiegészítést állapítson meg a képviselő-testület, ennek a fedezete a költségvetésben betervezésre került. Kéri, hogy erről szavazzanak a költségvetési rendelet elfogadása előtt.

*Határozati javaslat:*

*Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak részére 2023. évben havi bruttó 14.475,- forint munkáltatói bérkiegészítést állapít meg azzal, hogy a részmunkaidőben dolgozó közalkalmazott munkáltatói bérkiegészítése a ledolgozott munkaórák számának arányában alakul.*

*Felhatalmazza a polgármestert az átsorolások aláírására.*

*Határidő: 2023.02.28.*

*Felelős: polgármester*

3 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**15/2023.(II.15.) sz. Kaposgyarmat Önkormányzat Kt határozat:**

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak részére 2023. évben havi bruttó 14.475,- forint munkáltatói bérkiegészítést állapít meg azzal, hogy a részmunkaidőben dolgozó közalkalmazott munkáltatói bérkiegészítése a ledolgozott munkaórák számának arányában alakul.

Felhatalmazza a polgármestert az átsorolások aláírására.

Határidő: 2023.02.28.

Felelős: polgármester

Hegedüs Jenő polgármester: Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, észrevétele a költségvetéssel kapcsolatban, ha nincs, javasolja az elfogadást, kéri, hogy szavazzanak.

**A képviselő-testület a téma megvitatása után 3 egyhangú igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:**

**Kaposgyarmat Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**4/2023. (II.16.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

(A rendelet teljes szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

**3. Önkormányzat 2023. évi munkatervéről**

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Hegedüs Jenő polgármester

Hegedüs Jenő polgármester: kérdezi, hogy a kiküldött tervezethez van-e valakinek javaslata, amennyiben nincs, kéri, hogy szavazzanak a 2023. évi munkaterv elfogadásáról.

*Határozati javaslat:*

*Kaposgyarmat község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi munkatervét megtárgyalta, és azt az előterjesztéshez csatolt tartalom szerint elfogadja.*

*Felelős: polgármester*

*Határidő: azonnal*

3 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**16/2023. (II.15.) sz. Kaposgyarmat Önkormányzat Kt. határozat:**

Kaposgyarmat község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi munkatervét megtárgyalta, és azt az előterjesztéshez csatolt tartalom szerint elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

#### **4. Polgármester szabadságotól, cafeteria juttatásáról**

Előterjesztés: írásos

Előterjesztő: Hegedüs Gábor alpolgármester

Hegedüs Jenő polgármester tájékoztatja a képviselőket, hogy elkészítette a 2023. évi szabadságtervet, az előző évekről 23 nap szabadsága maradt.

Hegedüs Gábor alpolgármester tájékoztatást nyújt az alábbiakról: A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény – továbbiakban: Kttv.- 225/C. (1) bekezdése alapján: „ A főállású polgármester évi 25 munkanap alapszabadságra és 14 munkanap pótszabadságra jogosult.

(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb 15 nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

(3) Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

(4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.”

A jegyző nyilvántartása alapján megállapítható, hogy Hegedüs Jenő polgármester 2022. évi szabadságából maradt 23 nap szabadság.

2023. évi kivehető szabadsága az alábbiak szerint alakul:

25 nap alapszabadság + 14 nap pótszabadság + 23 nap előző évi ki nem vett szabadság =  
összesen: 62 nap szabadság.

Az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata alapján a képviselő-testület állapítja meg a polgármester szabadságtervét.

Hegedüs Gábor alpolgármester tájékoztatást nyújt arról is, hogy a cafeteria-juttatás éves összege a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény ( Kttv.) 151. §-ában foglaltak alapján nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. Azaz jelenleg ez 250 e Ft.

A Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. §. (4) alapján: „A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának kerete, illetve cafeteria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.”

A 249/2012. (VII.31.) Kormányrendelet 9. § (2) bekezdése értelmében a cafeteria-juttatás éves összegét meg kell határozni.

Tekintettel arra, hogy a Kttv. 225/L. § (1) bekezdése alapján : „a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a 150-153/A§-t”, amely az egyéb juttatásokról rendelkezik a köztisztviselők vonatkozásában.

A Hivatal költségvetésében a cafetéria keret összege megállapításra került 400 e Ft/fő összegben, amely alapján a főállású polgármesternek is a fenti összeg kerülne megállapításra.

A cafetéria- juttatásról a főállású polgármesterek vonatkozásában is a Hivatal Közzolgálati Szabályzata rendelkezik.

A fentiekre tekintettel javasolja, hogy a polgármester cafetéria-juttatásának 2023. évi keretösszegét nettó 400.000 Ft-ban határozza meg a képviselő-testület. A részletszabályokra vonatkozóan a Hivatal Közzolgálati Szabályzata irányadó.

- Hegedüs Jenő polgármester bejelenti mindkét ügyben való személyes érintettségét, és jelzi, hogy nem kíván szavazni.

Török Erzsébet Andrea kirendeltség-vezető jelzi, hogy mivel a polgármester az ügyben érintett, ezért dönteni kell a kizárásról vita nélkül a képviselő-testület tagjainak több, mint felének elfogadó szavazatával. Kézfelemeléssel kell szavazni arról, hogy a döntéshozatalból az érintettet kizárja-e a képviselő-testület.

Hegedüs Gábor alpolgármester javasolja, hogy a polgármester jelzésének megfelelően a képviselő-testület zárja ki mindkét ügyben a döntéshozatalból.

Határozati javaslat:

*Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete Hegedüs Jenő polgármestert a személyét érintő, éves szabadságtervének, valamint cafetéria juttatása éves keretösszegének megállapítására vonatkozó döntéshozatalból kizárja.*

*Felelős: polgármester*

*Határidő: azonnal*

3 fő jelenlévő képviselő szavaz:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**17/2023. (II.15.) sz. Kaposgyarmat Önkormányzat Kt. határozat:**

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete Hegedüs Jenő polgármestert a személyét érintő, cafetéria juttatása éves keretösszegének megállapítására vonatkozó döntéshozatalból kizárja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Hegedüs Gábor alpolgármester javasolja az alábbi határozati javaslatokat elfogadni.

Határozati javaslat:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete Hegedüs Jenő polgármester által benyújtott 2023. évi szabadságának ütemezését a mellékelt táblázat alapján jóváhagyja. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. §.a alapján 2023. évben kivehető szabadságát: 25 nap alapszabadság, 14 nap pótszabadság, 23 nap előző évről áthozott szabadság összesen: 62 munkanapban állapítja meg egész évre.

Kéri a polgármestert, hogy a szabadság kivételéről az ütemtervben foglaltak szerint intézkedjen.

Felelős: alpolgármester, aljegyző

Határidő: azonnal

3 fő jelenlévő képviselőből 2 fő szavaz:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete 2 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**18/2023. (II.15.) sz. Kaposgyarmat Önkormányzat Kt. határozat:**

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete Hegedüs Jenő polgármester által benyújtott 2023. évi szabadságának ütemezését a mellékelt táblázat alapján jóváhagyja. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. §.a alapján 2023. évben kivehető szabadságát: 25 nap alapszabadság, 14 nap pótszabadság, 23 nap előző évről áthozott szabadság összesen: 62 munkanapban állapítja meg egész évre.

Kéri a polgármestert, hogy a szabadság kivételéről az ütemtervben foglaltak szerint intézkedjen.

Felelős: alpolgármester, aljegyző

Határidő: azonnal

Határozati javaslat:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete Hegedüs Jenő főállású polgármester cafetéria-juttatásának 2023. évi keretösszegét nettó 400.000 Ft-ban határozza meg, amely összeget a költségvetésben jóváhagy.

A cafetéria-juttatás részletszabályaira a Hivatal közszolgálati szabályzatában foglaltakat kell alkalmazni.

Felhatalmazza az alpolgármestert, jegyzőt, hogy a 2023. évi cafetéria-juttatás biztosításáról intézkedjen.

Határidő. 2023.12.30-ig

Felelős: alpolgármester, jegyző

3 fő jelenlévő képviselőből 2 fő szavaz:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete 2 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**19/2023. (II.15.) sz. Kaposgyarmat Önkormányzat Kt. határozat:**

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete Hegedüs Jenő főállású polgármester cafetéria-juttatásának 2023. évi keretösszegét nettó 400.000 Ft-ban határozza meg, amely összeget a költségvetésben jóváhagy.

A cafetéria-juttatás részletszabályaira a Hivatal közszolgálati szabályzatában foglaltakat kell alkalmazni.

Felhatalmazza az alpolgármestert, jegyzőt, hogy a 2023. évi cafetéria-juttatás biztosításáról intézkedjen.

Felelős: alpolgármester, aljegyző

Határidő. 2023.12.30-ig

---

Más napirendi pont nincs, a polgármester megköszönte az ülésen való részvételt, és a testületi ülést 16.00 órakor bezárta.

K.m.f.



Hegedüs Jenő  
polgármester



Török Erzsébet Andrea kirendeltség-vezető  
jegyző megbízásából

## Előterjesztés a 2023. február 15-i képviselő-testületi ülésre

- **1. napirendhez**

A jogszabályban előírt határidőig, január 30-ig valamennyi képviselő és a polgármester is benyújtotta a saját és hozzátartozói vagyonynyilatkozatát, mindenki tovább gyakorolhatja képviselői jogait. A képviselő-testület tagjai továbbá eleget tettek a köztartozásmentes adatbázisba történő bejelentkezésnek, az ellenőrzés során megállapítható, hogy minden képviselő és a polgármester is szerepel az adatbázisban.

Meg kell állapítani, hogy a képviselők és a polgármester eleget tettek vagyonynyilatkozat tételi kötelezettségüknek, továbbá a köztartozásmentes adózói adatbázisban történő bejelentkezési kötelezettségüknek.

### Határozati javaslat:

*Kaposgyarmat Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy Kaposgyarmat község polgármestere és a Képviselő-testület tagjai a 2023. január 30-i jogszabályi határidőig eleget tettek vagyonynyilatkozat tételi kötelezettségüknek. A képviselő-testület a vagyonynyilatkozatok őrzési helyének a Batéi Közös Önkormányzati Hivatal Szentbalázi Kirendeltségét jelöli meg. A képviselő-testület továbbá megállapítja, hogy a polgármester és a képviselők eleget tettek a köztartozásmentes adózói adatbázisba történő bejelentkezési kötelezettségüknek, az adatbázisban mindenki szerepel.*

*Felelős: polgármester*

*Határidő: azonnal*

- **2. napirendhez**

A költségvetés, az előterjesztés és a határozati javaslatok, a költségvetés és mellékletei, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekről külön írásos előterjesztésben

- **3. napirendhez**

Külön előterjesztés

- **4. napirendhez**

külön írásos előterjesztés

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 15-i ülésére

### 1. Adósságot keletkeztető ügyletek és a saját bevételek meghatározása:

Határozati javaslat:

*Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §. (3) bekezdése alapján az - alábbi táblázat szerint elfogadja az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm.r.-ben meghatározott saját bevételeinek és a - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §. (1) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a költségvetési évet követő három évre várható összegét: e Ft-ban*

	A	B	C	D
<b>Sszám:</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2024. fizetési köt.</b>	<b>2025. fizetési köt.</b>	<b>2026. fizetési köt.</b>
1	Helyi adók	3430	3430	3430
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel			
3	Díjak, pótlékok, bírságok	10	10	10
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel	1372	1372	1372
5	Részvények, részesedések értékesítése			
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek			
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8	<b>Saját bevételek (1+...+7)</b>	<b>4812</b>	<b>4812</b>	<b>4812</b>
9	<b>Saját bevételek (8. sor) 50%-a</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>
10	<b>Előző év(ek)ben keletkeztetett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+ 18).</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
14	Váltó kibocsátása			
15	Pénzügyi lízing			
16	Visszavásárlási kötelezettség			
17	Fedezeti betét			
18	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
19	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27.)</b>	0	0	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása			
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
23	Adott váltó			
24	Pénzügyi lízing			
25	Visszavásárlási kötelezettség			
26	Fedezeti betét			
27	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
28	<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28.)</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>	<b>2406</b>

Határidő: azonnal Felelős: polgármester

## Előterjesztés

### Kaposgyarmat Községi önkormányzat 2023. évi költségvetésének tárgyalásához

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről a 2022. évi XXV. törvény rendelkezik, amely megállapítja az önkormányzat részére biztosított feladatalapú támogatásokat és ezek elszámolásának módját, továbbá a 2022. évi költségvetés készítéséhez szükséges egyéb támogatásokat, pályázatokat. Az önkormányzatok számára a kötelező feladatok, helyi közügyek, illetve helyben biztosított közfeladatok ellátási kötelezettségét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § -a részletezi.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2023. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A tervezésnél a szakfeladatok – cofog - szerinti táblákból a 2022. évi tervszámokat írtuk be és a bevételekből azokat, amelyeket kiközöltek az állami támogatást, amelyben az önkormányzatoknak kötelezően előírt béremeléseknek is biztosítanak támogatást pl: falugondnok.

#### I. A 2023. évi bevételeinket meghatározó tényezők:

A 2023. évi költségvetés tervezésekor az állam által is biztosított feladatok és az helyi önkormányzatokról szóló törvényben meghatározott kötelező feladatok ellátásának fontosságára kell hangsúlyt helyezni, továbbá a vállalt kötelezettségek megvalósítására.

- önkormányzat kötelező feladatainak biztosítása: szociális alapellátások, utak fenntartása, közvilágítás, temető fenntartása, egészségügy biztosítása,
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, és az esetleges új bevételi források felkutatására,
- pályázati lehetőségek felkutatása, kihasználása.

**Legnagyobb bevételi forrás a költségvetésben az állami támogatások**, amit az állam feladatarányosan ad, ezért elszámolása kötött. Sajnos ezen feladatra biztosított költségek nem mindig elegendők a kötelező feladatellátásra. Tervezésnél a működési feladatokra kapott támogatást, működési kiadásokra lehet tervezni.

I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Ft-ban
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	535 600
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	268 000
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	301 105
I.1.c	Egyéb önkormányzati kötelező feladatok támogatása	6 600 000
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	15 300

<b>III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása</b>	904 000
III.1. Szociális feladatokra	
III.2.e Falugondnoki szolgálatra	5 142 300
III.5.b A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	--- ----
<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</b>	
<b>IV.1.d Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása</b>	2 270 000
<b>Kiegészítő támogatások:</b>	
- Közvilágításra	<b>700 000</b>
- polgármesteri tiszteletdíjhoz	<b>3 443 155</b>

**Összesen:  
20.969.460 Ft.**

A fenti táblázatból pirossal jelöltük azon támogatási jogcímekeket, ahol változás volt. Fontos, hogy ezen támogatásokat a kötelező feladatokra kell költeni és elsődlegesen működési célra kell tervezni. A szociális támogatásokat csak szociális kiadásokra lehet felhasználni. A könyvtári támogatást közművelődésre, könyvtári COFOG-ra, szakfeladatra. Azaz, hogyha ezen támogatási jogcímekekkel az önkormányzat az adott évben nem tud elszámolni, akkor azt a központi költségvetés részére vissza kell fizetni.

#### **Működési célú átvett pénzeszközök:**

A közmunkaprogramra tervezett támogatásnál a tervezés folyamatban van, várhatóan induló program a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás, amit egyelőre nem terveztünk be, csak az előző évben megnyert támogatások bevételeit.

#### **Közhatalmi bevételek (adók) és díjak: - saját bevételek**

A helyi adókból származó bevételek továbbra is teljes egészében az önkormányzat saját bevétele maradt, ami csak a kommunális adó, amely minimális összeg. Gépjárműadó bevétellel nem tervezhetünk. Iparüzési adóbevételt újra 2 %-kal terveztük, a veszélyhelyzet ideje alatti kedvezményt már nem lehet igénybe venni.

Az adók várható éves bevétele, amely adónemenként a következő:

- magánszemélyek kommunális adója  
2022. évben kb. 34 adózó 8.000Ft/lakóingatlan/év
- iparüzési adó: kb. 27 adózó,

#### **Tulajdonosi és működési célú bevételek**

Itt számolható a készletértékesítés, közterület foglalási díjak, egyéb díj bevételek.

#### **Felhalmozási bevételek, maradvány összesen:**

Itt tervezhető a pályázati támogatással megvalósuló beruházás támogatása.

A 2021. évi maradványban a kötelezettséggel terhelt megkapott állami támogatások (0. havi állami támogatás 811 178Ft, vízi közmű számlán elkülönített 159 188 Ft összeg. A ténylegesen maradvány, ami kötelezettséggel nem terhelt kb. 1 millió forint, mivel 4,5 millió forintból kb. 3,5 millió forint kötelezettséggel terhelt.

## **II. Az önkormányzat 2023. évi kiadásainak meghatározó tényezői:**

Az Önkormányzatnak a kiadásait kiemelt előirányzatonként kell jóváhagyni (személyi juttatások, munkaadói juttatások, dologi kiadások, felhalmozások és felújítások célonként, átadott támogatások), amelyben külön szerepelnek a működési és a fejlesztési kiadások

A helyi önkormányzatok továbbra is vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe.

A feladatellátást az idei évben is tevékenységenként, cofogonként, szakfeladatonként mutatjuk majd be, amely feladatokon belül elkülönülnek a személyi kiadások, járulékok, dologi kiadások, szociális kiadások, átadott pénzeszközök és külön a fejlesztési kiadások.

A feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete által önként vállalt feladatai:

- Ösztöndíj támogatás, a korábbi képviselő-testületi döntések alapján biztosítani kell (Bursa A és B),
- civil szervezetek támogatása – mint egyéb kötelező feladatok ellátását segítő civilek támogatása
- nappali ellátás Somogyjádón
- önkormányzati rendeletben megállapított összegben a képviselői tiszteletdíjakat.

Közszéggazdálkodásban tervezzük a műszaki szolgáltatás igénybevételét, egyéb szolgáltatási kiadásokat, fűnyírással kapcsolatos költségek, kóbor ebek elszállításának költségei, biztosítási díjak, és a település fenntartásával kapcsolatosan felmerült egyéb kiadások.

Közfoglalkoztatásnál kb. a tervezett bevétellel számolunk.

Igazgatási tevékenységnél a polgármesteri tiszteletdíj, alpolgármesteri tiszteletdíj és költségtérítések összegeivel számoltunk. Dologi kiadásoknál majd a tavalyi kiadási szinten tervezünk. (ezekre a bevételeknél szerepel az állami támogatás mértéke).

Közutak: az útfelújítások során felmerült egyéb karbantartási, szolgáltatási kiadásokkal terveztünk.

Közvilágítás: A tavalyi évben kötött szerződések alapján számoltunk.

Köztemető fenntartás: a tavalyi kiadásokkal terveztünk.

Jelenleg is már a garantált bérminimum növekménnyel megemelt bérekkel és pótlékkal számoltunk egész évre. A rendezvényeket is ezen a szakfeladaton tervezhetjük meg.

Könyvtár: A személyi juttatásoknál szerepel a megbízási díjas könyvtáros bére. A dologi kiadásokhoz a tavalyi évvel terveztünk.

Falugondoki szolgálatnál: a falugondnok tervezett bére (minimálbér, pótlékok és járuléka), továbbá a gépjármű fenntartási költségei kerültek ide, amely az állami támogatásból valósul meg.

Szociális ellátásoknál az állami támogatás teljes összege került itt megtervezésre.

Az átadott támogatások között az óvoda kiadásait fedezik a bevételek az idei évben. A védőnő finanszírozására átadandó az idei évben Szentbalázs Község Önkormányzatának 678 e Ft, továbbá az orvosi eszközökre és rezsire 842 e Ft-ot terveztünk be. A hivatalra is 1 115 e Ft-ot át kell adni.

Az egyéb kötelező feladatokra hasonló összeget terveztünk, mint tavaly.

Civil szervezeteknek és egyéb társulásoknak átadott támogatásoknál keveset terveztünk.

**Tartalékkeretre amennyi marad és felhasználható váratlan kiadásokra.**

**Támogatás megelőlegezés**, amit a tavalyi évben 0. havi finanszírozásként kapott az önkormányzat a maradvány tartalmazza bevételként az összeget és kiadásként is szerepeltetni kell ugyanezt az összeget, ami 811 178 forint.

**Felhalmozási kiadások:**

A temető kerítés további cseréjére 200 000 forintot terveztük kiadásnak.

**Összességében:**

A kiadások számításánál a személyi juttatásokat a megemelt minimálbérrel számoltunk január 1-jétől, itt jelentős közel 15 %-os béremelés volt, amely szinte minden szférát érintett. A személyi juttatásoknál a falugondnoknál havi 8 ezer forintos cafetéria lett tervezve, ennyit kaptak tavaly is a közalkalmazottak, értelemszerűen ezt a 4 órás kulturális közfoglalkoztatottnak is meg kell adni.

A közalkalmazottak havi bruttó 14.475,- forint munkáltatói bérkiegészítésben részesültek, ezt az idénre is beterveztük.

A dologi kiadásoknál a tavalyi évi kiadási szinten tervezünk, csökkentve a tavaly felmerült egyszeri költségekkel.

A szociális kiadásoknál és a falugondnoki támogatásnál az állami támogatási szinttel számoltunk, amit kötelező felhasználni. Az idei évben a szociális keret megnövekedett 127 000 forinttal és ezzel az összeggel tervezünk.

Javaslom a költségvetési tervszámait elfogadni és a végleges költségvetési rendeletet az alábbiak szerint jóváhagyni:

A költségvetéshez az alábbi határozati javaslatokat kérem elfogadni:

1. Javaslom az alábbiak szerint a 2023. évi cafetéria összegét elfogadni a közalkalmazottak vonatkozásában:

Határozati javaslat:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy 2023. évben a közalkalmazottak részére cafetéria juttatást biztosít SZÉP kártyára a 8 órás foglalkoztatottak részére 8.000 Ft/hó nettó összegben, 2,4 órás foglalkoztatás esetében 2.400 Ft/hó összegben.

Kéri a polgármestert, hogy tájékoztassa a közalkalmazottakat a döntésről és a juttatás időszaki számfejtéséről az érintettek részére intézkedjen.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

2. Javaslom, hogy a közalkalmazottak az idei évben is állapítsunk meg havi 14.475,- forint munkáltatói bérkiegészítést. Ez érinti a falugondnokot és a kulturális foglalkoztatottat is.

Határozati javaslat:

Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak részére 2023. évben havi bruttó 14.475,- forint munkáltatói bérkiegészítést állapít meg azzal, hogy a részmunkaidőben dolgozó közalkalmazott munkáltatói bérkiegészítése a ledolgozott munkaórák számának arányában alakul.

Felhatalmazza a polgármestert az átsorolások aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Kaposgyarmat, 2023. február 8.



Hegedüs Jenő  
polgármester sk.

Kaposgyarmat Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetése		
Lakosságszám: 83 fő		
	2022. teljesítés	2023. év
<b>Bevételek</b>		
<b>Működési bevételek</b>		
<b>Helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások</b>		
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>		
<b>1. Települési önkormányzatok működésének támogatása</b>		
1a. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		
aa) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	0	535 600
ab) Közvilágítás fenntartásának támogatása	0	288 000
ac) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0	100 000
ad) Közutak fenntartásának támogatása	0	301 105
1b. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása 2.700Ft/fő, de településenként legfeljebb 5.000.000-Ft, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32.000 forintot.	7 818 205	6 600 000
1c. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám. 2550Ft/ külterületi lakos	0	15 300
1.d. Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	-
1.e Polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155	3 443 155
1.f. Közvilágítás kiegészítő támogatás		700 000
<b>A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</b>	<b>11 261 360</b>	<b>11 963 160</b>
<b>II. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekjétkeszítési feladatainak támogatása</b>		
1. A települési önkorm. szoc. feladatainak egyéb tám.	777 000	904 000
2. Falugondnoki vagy tanügyintézői szolgáltatás	5 835 613	5 142 300
3. Rászoruló gyerekek szüneti étkeztése		-
<b>A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekjétkeszítési feladatainak támogatása összesen</b>	<b>6 612 613</b>	<b>6 046 300</b>
<b>III. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatás</b>		
1. Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	2 270 000	2 270 000
<b>Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása összesen:</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>
<b>Működési célú költségvetési tám. és kiegészítő támogatás</b>	<b>619 598</b>	
<b>Helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások összesen:</b>	<b>20 763 571</b>	<b>20 279 460</b>
<b>Támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>251 974</b>	
<b>I. Működési célú támogatások</b>		
<b>1. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		
-Központi költségvetési szervtől (ágazati pótlék)		690 000
-Elkölönített állami alapoktól közmunka program	944 263	-
<b>Egyéb működési célú támogatások összesen</b>		
2022. évi elszámolásból		
<b>Működési célú tám. államháztartáson belülről összesen</b>	<b>21 959 808</b>	<b>20 969 460</b>

<b>Saját bevételek</b>		
<b>I. Működési bevételek</b>		
<b>1. Tulajdonosi bevételek</b>		
Bolt bérletdíj	0	
Közterület-használat	0	156 000
Utaztatás	0	500 000
<b>Összesen</b>	<b>536 873</b>	<b>656 000</b>
Egyéb bevételek	645 295	655 600
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>1 182 168</b>	<b>1 311 600</b>
<b>II. Közhatalmi bevételek</b>		
Kommunális adó	263 670	280 000
Iparüzési adó	3 121 331	3 000 000
Gépjárműadó	0	-
Idegenforgalmi adó	248 150	150 000
Késedelmi pótlék	15 076	10 000
<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>3 648 227</b>	<b>3 440 000</b>
<b>Ingatlan értékesítéséből származó bevétel</b>		-
<b>Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel</b>		-
<b>Saját bevételek összesen:</b>	<b>4 830 395</b>	<b>4 751 600</b>
<b>Megelőlegezés</b>	<b>811 178</b>	
<b>Felhalmozási célú bevételek</b>		
Temető kerítés és uranafal felújítás	3 785 086	
UT felújítás-Zártkerti program		
Orvosi eszközök		
Rendezvény támogatás		
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pénzmaradvány igénybevétele</b>	<b>27 029 651</b>	<b>4 568 570</b>
működési célú		4 568 570
felhalmozási célú		
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>58 416 118</b>	<b>30 289 630</b>
<b>Kiadások</b>		
<b>I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>		
<b>1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>		
Falugondnok	5 780 572	4 398 575
Közművelődési szervező		934 200
Közművelődési szervező - bérkiegészítés		52 116
közfoglalkoztatott		310 420
1 fő közfogl.	5 780 572	5 695 311
<b>2. Béren kívüli juttatások</b>		
SZEP-kártya	124 800	524 800
<b>Béren kívüli juttatások összesen</b>	<b>124 800</b>	<b>524 800</b>
<b>3. Jutalom - Polgármester</b>		
- Falugondnok		148 200
<b>Jutalom összesen:</b>		<b>148 200</b>
<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása</b>	<b>40 672</b>	-
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen</b>	<b>5 946 044</b>	<b>6 368 311</b>
<b>II. Külső személyi juttatások</b>		
<b>1. Választott tisztségviselők juttatásai</b>		
polgármester	8 294 080	6 240 000
polgármester költségtérítése		936 000
polgármester szabadság megváltás		-
képviselők	8 294 080	972 000
		8 148 000
<b>2. Munkavégzésre irányuló egyéb jogv.(könyvtáros)</b>		
Egyéb külső személyi juttatás	454 554	516 000
	239 200	
<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>14 933 878</b>	<b>15 032 311</b>
<b>III. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		
Szociális adó	1 941 676	1 978 239
Szja		

<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen:</b>	<b>1 941 676</b>	<b>1 978 239</b>	
<b>III. Dologi kiadások</b>			
<b>1. Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>			
Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen	2 191 118	1 900 000	
<b>2. Kommunikációs szolgáltatások</b>			
Kommunikációs szolgáltatások összesen	146 362	150 000	
<b>3. Szolgáltatási kiadások</b>			
Közüzem díjak			
Közüzem díjak összesen	325 025	2 000 000	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
Műszaki ügyintéző	330 000	420 000	
Pályázati	140 000	600 000	
Allatorvosi szolg.			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások összesen	470 000	1 020 000	
Vásárolt élelmiszer	0	-	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	111 735	310 000	fűnyírótraktor javítási költsége benne van
Egyéb szolgáltatások			
Egyéb szolgáltatások összesen	2 003 011	1 520 000	
<b>Szolgáltatási kiadások összesen</b>	<b>5 247 251</b>	<b>6 900 000</b>	
Kiküldetés(ig)	0	-	
AFA	1 020 763	1 100 000	
Egyéb dologi	213 730	150 000	
<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>6 481 744</b>	<b>8 150 000</b>	
<b>Pénzeszköz átadás</b>			
Iparüzési előleg visszafiz.	319 011		
Batái Közös Hivatal	450 000	1 115 000	
Védőnői szolgálat	263 495	67 953	
Igal és Környéke ASZK	0	-	
Kaposvolgyi Vízifarsulat	0	-	
Tagdíjak (Zselici Lámpás)	18 760	18 760	
TOOSZ tagdíj	2 125	2 125	
NEFELA tagdíj	5 000	5 000	
Kaposmenti Hulladékgaz. Önk.Társ. Tagdíj	4 675	4 675	
Zselici Ezüst Natúrpark Egyesület	30 000	30 000	
S.M.Katasztrófavéd.		-	
Belső ellenőrzés	28 222	28 222	
Kaviz		-	
Iskolai étkezéshez hozzájárulás			
Szentbalázsnak átadott rezsi és az orvosi eszközökre		841 666	
Közögi elszámolás a 2021. évi visszautalás	183 176		
Téli rezsisökkenetés fel nem használt támogatás visszafizetés			
<b>Végleges pénzeszköz átadás összesen:</b>	<b>1 304 464</b>	<b>2 113 401</b>	
<b>Egyéb pénzbéli támogatás</b>			
- bursa	0	0	
<b>V. Ellátottak pénzbéli juttatásai</b>			
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>			
-Települési támogatás	713 000	904 000	
<b>Ellátottak pénzbéli juttatásai összesen</b>	<b>713 000</b>	<b>904 000</b>	
<b>VI. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	592 571	811 178	
<b>VII. Tartalék</b>		<b>1 100 501</b>	
<b>VIII. Felhalmozási célú kiadások</b>			
<b>Beruzások</b>	<b>2 192 860</b>	<b>200 000</b>	
1. Immateriális javak			
2. Informatikai eszközök			
3. Tárgyi eszköz (bútor)	158 600		
4. Orvosi eszköz	1 999 999		
5. Temetőkerítés cseréje		200 000	
6. Egyéb eszköz (háztí permetező)	34 261		
<b>Felújítások</b>	<b>26 005 476</b>	<b>0</b>	
1. Zártkerti program- út felújítás	19 662 150		
2. Zártkerti programhoz- út visszaállítás	1 390 644		
3.			
4. Urnafal -lider	4 826 000		
5. Kaviz felújítása	126 682		
<b>Összesen:</b>	<b>28 198 336</b>	<b>200 000</b>	
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>54 165 669</b>	<b>30 289 630</b>	-

	Osszesen	011130 Onk. gazd. tev.	107055 Falug. szolg.	041233 Közfoglalk.	066020 Községm. azst.	064010 Közvilágítás	082044 Könyvtár	082032 Közművelődés	013320 Temező	074031 Vedőerdői szobh.	104042 Gyerekeköltségt.	107060 Települ. tám.
<b>I. Bér + Jánulék</b>	<b>17 010 650</b>	<b>9 676 214</b>	<b>5 255 060</b>	<b>352 740</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>577 340</b>	<b>1 149 196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 695 311	4 308 575	310 420					996 316				
2. Jutalom	148 200	148 200						28 800				
3. Béren kívüli juttatások	524 800	936 000										
4. Egyéb költségtérítések (pm költségátalány)	936 000	7 212 000										
5. Választott tisztviselők juttatásai	-	-										
6. Egyéb juttatások (szabadság megváltás)	-	-										
Felülkötőtartók egyéb személyi juttatás	516 000						516 000					
6. Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. (közműváros)	15 032 311	8 648 000	4 642 775	310 420	0	0	516 000	1 015 116	0	0	0	0
<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>1 978 239</b>	<b>1 128 214</b>	<b>612 285</b>	<b>42 320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 340</b>	<b>134 080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Munkáltatói járulékok</b>	<b>1 978 239</b>	<b>1 128 214</b>	<b>612 285</b>	<b>42 320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 340</b>	<b>134 080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eho</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Munk. szja</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Dolgozó kiadások</b>	<b>8 150 000</b>	<b>2 075 000</b>	<b>1 414 920</b>	<b>0</b>	<b>1 297 130</b>	<b>1 090 000</b>	<b>1 131 000</b>	<b>880 000</b>	<b>261 950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Készletbeszerzés - Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000	50 000						50 000				
Indoászer, nyomtatvány	570 000		420 000		100 000							
Hajlós- és keréknagy	30 000		30 000									
Munkaruhá	750 000		230 000		280 000		200 000	40 000				
Egyéb üzemeltetési anyag (tisztítószer, alkatrész)	450 000		200 000		200 000		50 000	200 000				
Egyéb	1 900 000	50 000	680 000	0	580 000	0	250 000	250 000	90 000	0	0	0
<b>Készletbeszerzés összesen</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Kommunikációs szolgáltatások	110 000	35 000										
Informátikai szolgáltatások igénybevétele (riform. karbant., internet)	190 000	75 000	30 000				15 000	30 000				
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (tellefőrdi)	5 000 000	2 025 000	734 920		717 130	1 090 000	881 000	630 000	171 950			
<b>Kommunikációs szolgáltatások összesen</b>	<b>5 000 000</b>	<b>2 025 000</b>	<b>734 920</b>	<b>0</b>	<b>717 130</b>	<b>1 090 000</b>	<b>881 000</b>	<b>630 000</b>	<b>171 950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3. Szolgáltatási kiadások	2 000 000	200 000	200 000		90 000	900 000	200 000	400 000	10 000			
Közüzemi díjak	2 000 000	200 000	200 000		90 000	900 000	200 000	400 000	10 000			
Közüzemi díjak összesen	2 000 000	200 000	200 000		90 000	900 000	200 000	400 000	10 000			
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>420 000</b>	<b>420 000</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>
Műszaki támogatás	600 000	600 000										
Pályázati díj	1 020 000	1 020 000 Ft	0			0	0	0	0	0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolg. összesen	1 020 000	1 020 000 Ft	0			0	0	0	0	0	0	0
<b>Vásárolt élelmézés</b>	<b>310 000</b>	<b>0</b>	<b>4 920</b>	<b>0</b>	<b>205 080</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Karbantartási, ksjavítási szolgáltatások</b>	<b>576 000</b>	<b>80 000</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>26 000</b>	<b>26 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Biztosítási díj	2 050		2 050									
Közművelődési pályázat	941 950		300 000		300 000		500 000	141 950				
Egyéb	1 520 000	80 000	400 000	0	322 050	0	526 000	50 000	141 950	0	0	0
<b>Egyéb szolgálatok összesen</b>	<b>1 500 000</b>	<b>150 000</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>322 050</b>	<b>0</b>	<b>526 000</b>	<b>50 000</b>	<b>141 950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb dologi összesen:</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</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>
Egyéb dologi	150 000	150 000										
4. Kiküldetés	-	0										
5. Kamattámogatás	1 100 000	500 000	100 000		100 000	90 000	140 000	150 000	20 000			
6. AFA	2 113 401	2 113 401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Egyéb működési célú kiadások	67 953	67 953										
Védőerdői szolgálat	1 115 000	1 115 000										
Báté Hivatal	-	0										
Igal és Környezet ASZK	-	0										
Kapcsolóvív. vezetékeket	28 222	28 222										
Isapajlak (Belső al.)	16 760	16 760										
Isapajlak (Zsáki Lámp.)	6 063	6 063										
TOOSZ terelő	4 575	4 575										
KEPELA Isapajlak	30 000	30 000										
Kapcsolóvezeték Isapajlak Ork. Társulás Isapajlak	841 666	841 666										
Szeletelésre átadás rez. rorosi eszközök	904 000	0										904 000
V. Előirattok pénzügyi juttatásai	904 000	0										904 000
Egyéb nem intézményi ellátások	1 100 501	1 100 501										904 000
- Települési támogatás	811 178	811 178										
VI. Tartalék	-	-										
VII. Megelőlegességek visszafiz.	-	-										
Beruházások	-	-										
Könyvtári bútorok vásárlása	-	-										
Magyar Falu program (traktor)	-	-										
Magyar Falu program (falibusz)	-	-										
Orvosi eszköz pályázatból	-	-										
Felújítások	200 000	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0
200 000	200 000							200 000				
Temező kertítés	-	-										
Zárkerti program-út felújítás	-	-										
Átereszék felújítása	-	-										
<b>Összesen</b>	<b>30 289 630 Ft</b>	<b>16 776 294 Ft</b>	<b>6 669 980 Ft</b>	<b>352 740 Ft</b>	<b>1 297 130 Ft</b>	<b>1 090 000 Ft</b>	<b>1 708 340 Ft</b>	<b>2 029 196 Ft</b>	<b>461 950 Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>904 000 Ft</b>

„Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet” tárgyú előterjesztéshez

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. **társadalmi hatásai:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának társadalmi hatása nincs.

II. **gazdasági hatásai:**

A tervezetnek gazdasági hatása nincs, kihat az önkormányzatra, amennyiben sikerül a kiadásokat finanszírozni, akkor az önkormányzat a betervezett kiadásait tudja finanszírozni, ha nem, akkor az érintheti a lakosságot, és más szervezeteket is.

III. **költségvetési hatásai:**

A tervezetnek költségvetési hatása az önkormányzatot érinti, hogy a bevételeiből tudja finanszírozni a kiadásokat.

IV. **környezeti következményei:** a tervezetnek környezeti hatása nincs.

V. **egészségi következményei:** a tervezetnek egészségi hatása nincs.

VI. **adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** a tervezetnek adminisztratív hatása nincs.

VII. **megalkotásának szükségessége:**

Az államháztartási törvény és a költségvetési törvény rendelkezései alapján

VIII. **a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Megalkotása kötelező, ha nem lenne az önkormányzatnak költségvetése, fizetéseképtelenné válna.

IX. **alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

Nem igényel többlet feltételt az eddigiekhez képest

Kaposgyarmat, 2023. február 15.



Tormási Andrea sk.  
aljegyző

**Kaposgyarmat Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (II. 16.)  
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Kaposgyarmat Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*  
*Általános rendelkezések*

**1. §**

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottság) és az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveire ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

**2. §**

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1.melléklet** szerint alkot egy címet.

*II. Fejezet*  
*A költségvetés bevételei és kiadásai*

**3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadási főösszegét 30.289.630 Ft-ban, bevételi főösszegét 30.289.630 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat a tárgyévi költségvetési bevételét:30.289.630 Ft-ban

a) működési költségvetési bevételét: 30.089.630 Ft-ban

b) felhalmozási költségvetési bevételét 200.000 Ft-ban.

(3) Az önkormányzat a tárgyévi költségvetési kiadását: 30.289.630. Ft-ban

a) működési költségvetési kiadását: 30.089.630 Ft-ban, ezen belül

aa) személyi jellegű kiadások 15.032.311 Ft-ban

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.978.239 Ft-ban

ac) dologi jellegű kiadások 8.150.000 Ft-ban

ad) ellátottak pénzbeli jutatai 904.000 Ft-ban

ae) egyéb működési célú kiadások 2.113.401 Ft-ban

af) működési célú általános tartalék 1.100.501 Ft-ban

ag) államháztartáson belüli megelőlegezés 811.178 Ft-ban.

- b) felhalmozási költségvetési kiadását 200.000 Ft-ban, ezen belül  
ba) beruházások előirányzata 0 Ft-ban  
bb) felújítások előirányzata 200.000 Ft-ban  
bc) egyéb felhalmozási kiadás 0 Ft-ban  
bd) fejlesztési cékú céltartalék 0 Ft-ban hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat előző év felhasználható tervezett maradványát 4.568.570. Ft-ban, ezen belül  
a) működési hiány finanszírozását szolgáló maradvány 4.568.570 Ft-ban  
b) felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló maradvány 0 Ft-ban hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat a finanszírozási célú műveletek  
a) bevételét 0 Ft-ban  
b) b kiadását 0 Ft-ban, ezen belül  
ba) működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 Ft-ban  
bb) felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 Ft-ban hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület az előző évi maradványát működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület a (5) bekezdésen túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 3. melléklet alapján hagyja jóvá.

#### Az önkormányzat bevételei és kiadásai

#### 4. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési egyenlegének összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban e rendelet 4. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban e rendelet 5. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát költségvetési kiadásait kiemelt előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban e rendelet 6. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet 8. melléklete szerint hagyja jóvá
- (6) A képviselő-testülete a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 9. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát és az általuk foglalkoztatott létszámát e rendelet 11. melléklete szerint állapítja meg.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.

### **A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

#### **5. §**

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla-hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített maximum 3 millió forint összegben történő aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más rövid lejáratú hitel felvételére éven belül.

(2) A képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat adósságot keletkeztető ügylet várható együttes összegét, az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek arányát 13. mellékletben hagyja jóvá.

### **A bevételi többlet kezelése**

#### **6. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján, továbbá a beadott pályázatok megvalósítására forrásként felhasználhatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 5.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

### **Általános és céltartalék**

#### **7. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0 Ft összegben az e rendelet 14. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 1.100.501 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzati tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

### **Több éves kihatással járó feladatok**

## 8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 15. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

### Előirányzat-felhasználási ütemterv

## 9. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi likviditási tervét a várható bevételeinek alapul vételével, havi és a tárgyhónap vonatkozásában havi ütemezéssel teljesíthető kiadásokat a 16. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

### Támogatások

## 10. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 17. melléklete tartalmazza.

### III. Fejezet

#### *A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai.*

## 11. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:

- a) kiemelt előirányzatok között átcsoportosítás hajthat végre,
- b) a költségvetésben nem szereplő kiadásokat teljesíthet.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(4) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításról a 13. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

## 12. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

## 13. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előírányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

### **A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai**

#### **14. §**

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő kiemelt bevételei és kiadások közötti átcsoportosításáról a képviselő-testület dönt.

(2) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr). 36. § (2)-(3) bekezdésében foglalt eseteket.

### **Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások**

#### **15. §**

(1) Az önkormányzat által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át nem haladhatja meg.

(2) Az Önkormányzat polgármestere önálló létszám- és bérghazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

### **Támogatási szerződésről**

#### **16. §**

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével támogatási szerződést kell kötni.

(2) A képviselő-testület hatásköre a támogatások elbírálása, a szerződést a polgármester írja alá.

(3) A nettó 3 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon történő hirdetőtáblára történő közzététellel, és az önkormányzat honlapjára történő feltöltéssel, a döntés meghozatalát követő 60 napon belül.

### **Államháztartáson kívüli forrás átadás, átvétel szabályairól**

#### **17. §**

(1) Az önkormányzattól támogatásra az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi XLXXV. törvényben szereplő helyi illetékességű civil szervezetek, és a törvény 5. §-ában megfogalmazott természetes személyeknek a közössége jogosult természetbeni, vagy pénzbeli támogatásokra, akiknek az alapító okiratban bejegyzett tevékenysége az önkormányzat közigazgatási területén kötelező vagy önként vállalt feladatai közül elsősorban szociális, közművelődési, sport, egészségügyi, oktatási, kulturális, községgazdálkodási, köztemető fenntartási, ifjúsági, gyermekvédelmi, közbiztonsági, kisebbségi feladatokat szolgál.

(2) Támogatásra szerezhet jogosultságot az (1) bekezdésben foglaltakon kívül a nem helyi illetékességi bejegyzett civil szervezet is, amelynek az alapító okiratában foglalt tevékenysége, feladatai az önkormányzati feladatok közül az (1) bekezdésben meghatározottak valamelyikét tartalmazza.

(3) Az önkormányzat a költségvetési működési kiadások előirányzatán belül, az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatából az (1)–(2) bekezdésben nyújtott támogatások éves támogatási keretének megosztását a 18. melléklet tartalmazza.

(4) A 18. számú mellékletben meghatározott előirányzat felhasználására vonatkozóan az igényt a

a) a (2) bekezdésben meghatározott szervezeteknek minden év március 31-ig,

b) a (3) bekezdésben meghatározott szervezeteknek év közben, de legkésőbb december 15-ig kell jelezniük a képviselő-testület felé, aki dönt a keret felhasználásáról a beérkezett igények sorrendjében.

(5) A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ávr. 76. § (1) bekezdés a)-h) pontjában foglalt feltételeket.

(6) A támogatás folyósítására a támogatási szerződés aláírását követő 5 napon belül sor, úgy, hogy a támogatás folyósítására a támogatási szerződésben meghatározottak szerint kerül sor.

(7) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a képviselő-testület felé.

(8) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év február 15. napjáig köteles eleget tenni.

(9) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás a következő évben nem ítéltető meg.

(10) Az államháztartáson kívül érkező forrás felhasználásáról, elfogadásáról értékhatártól függetlenül a képviselő-testület dönt.

## 18. §

(1) A Batéi Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan gazdálkodó és működő gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv ellátja a fenntartó önkormányzatok és az önkormányzatokhoz tartozó intézmények, társulásoknak, nemzetiségi önkormányzatoknak államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 10. § (4a) bekezdés alapján meghatározott gazdálkodási feladatait külön munkamegosztási megállapodás alapján.

(2) A Hivatal és a más önkormányzattal közösen fenntartott önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési

szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve havonta egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

## 19. §

A Képviselő-testület az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) lakossági folyószámlával nem rendelkező ellátottak szociális juttatásainak kifizetése,
- b) igazgatás-szolgáltatási díjak,
- c) a munkába járással, munkavégzéssel összefüggő napidíj saját gépjármű vagy tömegközlekedési eszköz használatának megtérítése,
- d) illetményelőleg kifizetése,
- e) lakossági túlfizetések visszafizetése,
- f) vásárlásra, elszámolásra kiadott előlegek,
- g) egyéb előre nem látható fentiekben nem részletezett működtetéssel, üzemeltetéssel kapcsolatban felmerülő azonnali kifizetések esetei polgármester, engedélye alapján.
- h) készpénzfizetési számlák kifizetése
- i) közcélú dolgozók munkabére, amennyiben nem rendelkezik a dolgozó pénzügyi számlaszámmal
- j) hóközi pénztári munkabér és személyi juttatás kifizetések.

## IV. Fejezet

### Záró és átmeneti rendelkezések

## 20. §

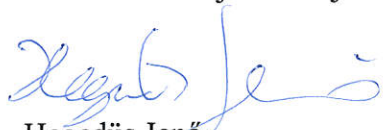
A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester – az Áht. 25. § (3) bekezdése szerint – a 2022. évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások az Áht. 25. § (4) bekezdése értelmében e költségvetési rendeletbe beépültek.

## 21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

## 22. §

E rendeletet 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

  
Hegedüs Jenő  
polgármester



  
Tormási Andrea  
aljegyző

### Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2023. február 16.

  
Tormási Andrea  
aljegyző



1. melléklet a 4/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**Címrend**

A.	B.
Sszám	Cím
1	<b>Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások külön alkotnak címet</b>
2	<b>Kaposgyarmat Községi Önkormányzat</b>
3	<b>Kormányzati funkciók és szakfeladatok szerint</b>
4	011130 Önkormányzatok és önk. Hivatalok jogalkotó és ált. ig.tev
5	013320 Köztemető fenntartás és működtetés
6	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok
7	042120 Mezőgazdasági támogatások
8	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
9	041232 Start munkaprogram téli közfoglalkoztatás
10	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
11	041237 Közfoglalkoztatási Mintaprogramok
12	045160 Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása
13	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk
14	063020 Víztermelés- kezelés, ellátás
15	064010 Közvilágítás
16	066020 Város-községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
17	082044 Könyvtári szolgáltatás
18	082091 Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
19	082092 Közművelődés, hagyományos közösségi, kulturális értékek gondozása
20	082094 Közművelődés- kulturális alapú gazdaságfejlesztés
21	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
22	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
23	106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
24	107055 Falugondoki, tanyagondnoki szolgáltatás
25	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa**

	A.	B.
	Megnevezés	előír. Ft
1	1. Működési célú maradvány igénybevétele	4 568 570
2	- ebből előző évi maradványból önkormányzati	4 568 570
4	- értékpapírból	
5	Összesen:	<b>4 568 570</b>
6	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	-
7	- ebből előző évi maradványból	
8	- értékpapírból	-
9	Összesen:	-
10	<b>Mindösszesen:</b>	<b>4 568 570</b>

**A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveletek**

	A	B	C	D
		Működési cél	Felhalmozási cél	össz:
1	<b>Bevételek</b>	Ft	Ft	Ft
2	Központi támogatásra igény	0	0	0
3	- ebből folyószámlahitel			
4	<b>Kiadások</b>			
5	Hitelek			
6	Áht belüli megelőlegezések	811178		
7	Összesen:	811178	0	811178

## Az önkormányzat költségvetési mérlege

	A.	B.	D.	E.
	BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
	Megnevezés	előirányzat	Megnevezés	előirányzat
		eredeti		eredeti
1	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	
2	<b>Pénzforgalmi bevételek</b>		<b>Pénzforgalmi kiadások</b>	
3	<b>Működési célú</b>		<b>Működési célú</b>	
4	Működési támogatás	20 279 460	Személyi jellegű kiadások	15 032 311
5	Működési célú támogatásértékű bevétel	690 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 978 239
6	Közhatalmi bevétel	3 440 000	Dologi kiadások	8 150 000
7	Működési bevétel	1 311 600	Ellátottak pénzbeli juttatásai	904 000
8	Működési célú átvett pénzeszköz	0	Egyéb működési célú kiadások	2 113 401
9	Összesen:	25 721 060	Összesen:	28 177 951
11	<b>Felhalmozási célú</b>		<b>Felhalmozási célú</b>	
12	Felhalmozási bevételek	0	Intézményi beruházások	0
13	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	Felújítások	200 000
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	Kormányzati beruházások	0
15			Lakástámogatás	0
16			Lakásépítés	0
17			Egyéb felhalmozási kiadások	0
18	Összesen:	0	Összesen:	200 000
19			<b>Pénzforgalom nélküli kiadások</b>	
20			<b>Működési célú tartalékok</b>	
21			Általános tartalék	1 100 501
22			Céltartalékok	0
23			Összesen:	1 100 501
24			<b>Felhalmozási célú tartalékok</b>	
25			Fejlesztési céltartalék	0
26			<b>KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY</b>	
27			Működési hiány	0

28			Felhalmozási hiány	0
29			Összesen:	0
30				
31			<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	
32			Államháztartáson belüli megelőleg.visszafiz.	811 178
33			Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0
34	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)</b>	<b>25 721 060</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>30 289 630</b>
35			<b>A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA</b>	
36			Működési hiány	0
37			Felhalmozási hiány	0
38	<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>			
39	<b>Belső forrásból</b>			
40	I. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	4 568 570		
41	II. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele			
	III. Lekötött betét	0		
42	<b>Külső forrásból</b>			
43	Helyi önk.kieg.támogatása	0		
44	Felhalmozási célú hitelfelvétel	0		
45	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>30 289 630</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>30 289 630</b>
46	Működési célú bevételek összesen	30 089 630	Működési célú kiadások összesen	30 089 630
47	Felhalmozási célú bevételek összesen	200 000	Felhalmozási célú kiadások összesen	200 000

**Bevételek kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok megosztásában forintban**

A:	B:	C:	D:	E:	F:	G:	H:
Sor- szá- m	als zá- m	Bevételi jogcímek	Rov at szá- ma	Kötelező	Önként	Államig azgatás i	Összes előirányzat
1	1	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	B11 1				
2	a	1. ből: Zöldteület gazdálkodás		535 600			535 600
3	b	1- ből: közvilágításra		268 000			268 000
4	c	1- ből köztemetőre		100 000			100 000
5	d	1. ből: Közutakra		301 105			301 105
6	e	1- ből Egyéb kötelező feladatokra		6 600 000			6 600 000
7	f	1- ből Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok		15 300			15 300
		1- ből Üdülöhelyi feladatok					-
8	g	1- ből Polgármesteri illetmény támogatás		3 443 155			3 443 155
9	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2				-
10	3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B11 3				-
11	a	3-ből települési önk.szoc.feladatai		904 000			904 000
12	b	3-ből falugondnoki szolgálatra		5 142 300			5 142 300
13	c	3-ből rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése		-			-
		3-ből szoc.ágazati pótlék		-			-
14	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	2 270 000			2 270 000
15	5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5	700 000			700 000
16	6	Elszámolásból származó bevételek	B11 6	-			-
17	I.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	B11	<b>20 279 460</b>	-	-	<b>20 279 460</b>
18	1	Elvonások és befizetések bevételei	B12				-
19	2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				-
20	3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				-
21	4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				-
22	5	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				-
23	a	5 - ből szoc.ág.pótlék		690 000			690 000
24	b	5 - ből egyes jövedelempótló támogatások		-			-
25	c	5 - ből Támop foglalkoztatásra átvett		-			-
26	d	5 - ből földalapú támogatásra átvett		-			-
27	II.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+...+5)</b>	B1	<b>690 000</b>	-	-	<b>690 000</b>
28	1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	-			-
29	2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				-

30	3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				-
31	4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				-
32	5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		-	-	-
33	a	5 -ből Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra (felhalmozási)		-			-
34	b	5 -ből Magyar Falu Program - traktor					
35	c	6 -ből Magyar Falu Program - hivatal épületének felújítása					
36	III.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (1+...+5)</b>	B2	-	-	-	-
37	1	Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1				-
38	2	Társaságok jövedelemadói	B31 2				-
39	IV.	<b>Jövedelemadók (1+2)</b>	B31	-	-	-	-
40	1	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				-
41	2	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				-
42	3	Vagyoni típusú adók - kommunális adó	B34		280 000		280 000
43	4	Vagyoni típusú adók - telek adó	B34		-		-
44	5	Értékesítési és forgalmi adók- iparüzési adó	B35 1		3 000 000		3 000 000
45	6	Értékesítési és forgalmi adók - idegenforgalmi adó	B35 2		150 000		150 000
46	7	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3				-
47	8	Gépjárműadók	B35 4				-
48	9	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				-
49	V.	<b>Termékek és szolgáltatások adói (1+...+9)</b>	B35	-	3 430 000	-	3 430 000
50	1	<b>Egyéb közhatalmi bevételek (a+b)</b>	B36	-	10 000	-	10 000
51	a	1 -ből - bírságok, pótlékok			10 000		10 000
52	b	1-ből: - igazgatási szolgáltatási díjak					-
53	VI	<b>Közhatalmi bevételek összesen:</b>	B3	-	3 440 000	-	3 440 000
54	1	Készletértékesítés ellenértéke	B40 1		-		-
55	2	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2				-
56	3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B40 3				-
57	4	Tulajdonosi bevételek: kocessziós díj, osztalék, vagyonbérbeadás	B40 4		656 000	-	656 000
58	5	Ellátási díjak	B40 5				-
59	6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6				-
60	7	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				-
61	8	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B40 8		-		-
62	9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9		655 600		655 600
63	10	Biztosító által fizetett kártérítés	B41 0				-

64	11	Egyéb működési bevételek: közterület haszonbérlet, teleház bevételei, sírhelymegváltás	B41 1		-	-	-
65	VI I.	<b>Működési bevételek összesen (1+...+11)</b>	B4	-	<b>1 311 600</b>	-	<b>1 311 600</b>
66	1	Immateriális javak értékesítése	B51				-
67	2	Ingatlanok értékesítése	B52				-
68	3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				-
69	4	Részesedések értékesítése	B54				-
70	5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				-
71	VI II.	<b>Felhalmozási bevételek összesen (1+...+5)</b>	B5	-	-	-	-
72	1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				-
73	2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				-
74	3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				-
75	4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				-
76	5	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Egyesület)	B65				-
77	IX .	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (1+...+5)</b>	B6	-	-	-	-
78	1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				-
79	2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				-
80	3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				-
81	4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				-
82	5	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				-
83	X.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (1+...+5)</b>	B7	-	-	-	-
84	XI .	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	B1- B7	<b>20 969 460</b>	<b>4 751 600</b>	-	<b>25721060</b>
85	1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 11				-
86	2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				-
87	3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 13				-
88	XI I.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (1+...+3)</b>	B81 1	-	-	-	-
89	1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				-
90	2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				-
91	3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				-
92	4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				-
93	XI II.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (1+...+3)</b>	B81 2	-	-	-	-
94	1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B81 31				
95	a	- 1-ből önmányzat működési célú pénzmaradványa		4 568 570	-		4 568 570

96	b	- 1ből Önkormányzat felhatalmozási célú pénzmaradványa					-
97	2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B81 32				-
98	XI V.	<b>Maradvány igénybevétele összesen (1+2)</b>	B81 3	<b>4 568 570</b>	-	-	<b>4 568 570</b>
99	1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4				-
100	2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				-
101	3	Központi, irányító szervi támogatás	B81 6				-
102	4	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B81 7	-			-
103	5	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8				-
104	6	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B81 9				-
105	X V.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei összesen (1+...+6)</b>	B81	<b>4 568 570</b>	-	-	<b>4 568 570</b>
106	1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				-
107	2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				-
108	3	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				-
109	4	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B82 4				-
110	5	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B82 5				-
111	X VI	<b>Külföldi finanszírozás bevételei összesen (1+...+5)</b>	B82	-	-	-	-
112	1	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				-
113	2	Váltóbevételek	B84				-
114	X VI I.	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	B8	<b>4 568 570</b>	-	-	-
115	X VI II	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen:</b>		<b>25 538 030</b>	<b>4 751 600</b>	-	<b>30 289 630</b>

## Önkormányzat és költségvetési szervek költségvetési kiadásai, létszáma

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
Megnevezés	Feladatok vállalása			Össz:						
	kötelező	önként	állami							
1	<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK- előirányzat csoport</b>									
2	<b>1. Kiemelt előirányzatok</b>									
3	a) Személyi juttatások	15 032 311			15 032 311					
4	b) Munkaadót terhelő járulékok	1 978 239			1 978 239					
5	c) Dologi jellegű kiadások	8 150 000			8 150 000					
6	d) Ellátottak pénzbeli jutottásai	904 000			904 000					
7	e) Egyéb működési célú kiadások	2 113 401	0		2 113 401					
8	1. Összesen:	28 177 951	0	0	28 177 951					
9	<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK- előirányzat csoport</b>									
10	<b>1. Kiemelt előirányzatok</b>									
11	a) Intézményi beruházások		0		0					
12	b) Felújítás		200 000		0					
13	c) Lakástámogatás				0					
14	d) Lakásépítés				0					
15	e) Egyéb felhalmozási				0					
16	össz:	0	200 000	0	200 000					
17	<b>III. Tartalékok</b>									

1 8	Általános tartalék		1 100 501		1 100 501						
1 9	Céltartalék				0						
2 0	- működési célú				0						
2 1	- felhalmozási célú				0						
2 2	össz:	0	1 100 501		1 100 501						
2 3	<b>5. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai:</b>	811 178	0	0	811 178						
2 4	Visszafiz.köt.(előleg)	811 178	0	0	811 178						
2 5	<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>28 989 129</b>	<b>1 300 501</b>	<b>0</b>	<b>30 289 630</b>						
2 6	<b>Önkormányzat kötségvetési kiadásai önkormányzati szakfeladatok szerinti bontásban, kiemelt előirányzatokként Ft-ban</b>								Visszafizetés		
2 7	Szakfeladatok	Személyi	Munkaadói	Dologi	Ellátott	Átadott	Beruházás	Felújítás		Tartalék	Összesen
2 8	<b>I. önkormányzat</b>										
2 9	011130 - Igazgatási tev.	8 548 000	1 128 214	2 075 000		2 113 401			811 178	1 100 501	15 776 294
3 0	013320 - 960302 Köztemető fenntartás			261 950			200 000				461 950
3 1	018010 Önk.elszámolásai a közp-i költségvetéssel										0
3 2	018030 - Támogatási célú finansz.műveletek										0
3 3	042120 - Mezőgazdasági támogatások										0
3 3	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	310 420	42 320								352 740

3 4	062020 - Magyar Falu										0
3 5	064010 - Közvilágítás			1 090 000							1 090 000
3 6	066020 - Közszéggazdálkodás			1 297 130					0		1 297 130
3 7	045160 - Utak, hidak üzemeltetése										0
3 8	074031 - Védőnői szolg.										0
3 9	082044 - Könyvtári szolgáltatás	516 000	61 340	1 131 000							1 708 340
4 0	082092 - 910502 Közművelődés	1 015 116	134 080	880 000			0				2 029 196
4 1	104037 - szünidei gyermekétk.			0							0
4 2	107055 - 889928 Falugondnoki szolgáltatás	4 642 775	612 285	1 414 920							6 669 980
4 3	107060 - Egyéb szoc. pénzbeni és természetbeni ellát.				904 000	0					904 000
4 4	Összesen működési kiadások:	<b>15 032 311</b>	<b>1 978 239</b>	<b>8 150 000</b>	<b>904 000</b>	<b>2 113 401</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>		<b>1 100 501</b>	<b>30 289 630</b>

**Lakosságnak juttatott támogatások , szociális ellátások**

A.	B.	C.
Sorszám	Megnevezés- cofog	Összeg
1	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	904 000
2	Összesen:	<b>904 000</b>

**Az önkormányzat felújítási előirányzatai célonként**

A.	B.	C.	D.	E.	F.
Ssz.	Felújítási cél megnevezése	Önként vállalt EI	Kötelező EI	Államigazgatási EI	Összes Előirányzat
1	Zártkerti program-út felújítás		157 480		157 480
2	áfa		42 520		42 520
3	<b>ÖSSZESEN</b>	-	<b>200 000</b>	-	<b>200 000</b>

**Az önkormányzat és költségvetési szervei beruházásai Ft-ban**

A.	B.	C.	D.	E.	F.
s.sz.	Beruházások	Önként vállalt EI	Kötelező feladat EI	Államigazgatási EI	Összes Előirányzat
1					-
2					-
3	<b>Beruházások összesen:</b>		-	-	-

**EU támogatással megvalósuló programok, projektek, bevételei, kiadásai**

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
Sorszám	Megnevezés	Megállapított támogatás 2021. évben	Tervezett 2022.	2022. évre			Hozzájárulás önkormányzaton kívüli projekthez
				működés	felújításra	beruházásra	
1	<b>Bevételek</b>						
3	Összesen:		0	0	0	0	0
4	<b>Kiadások</b>	0	0	0	0	0	0
6	Összesen:	0	0	-	-	0	0

**Létszám-előirányzat**

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
Sszám	Megnevezés	fő
1	<b>Önkormányzat -cofogonként</b>	
2	Igazgatási tevékenység	
3	Könyvtár	0
4	Közművelődési szakember	0,3
5	Falugondnoki szolgálat	1
6	Város-, és községgazdálkodási sz.	
7	<b>Összesen:</b>	<b>1,3</b>
8	<b>Mindösszesen:</b>	<b>1,3</b>

**Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata**

A.	B	C.	D.	E
SSZ.	Foglalkoztatás módja- programonként	fő	hónap	átlag fő/év
1	Önkormányzatnál			<b>BxC/12</b>
2	Hosszabb időtartamú			0,00
3	Hosszabb időtartamú	0	0	0,00
4	összesen:			0,00

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya forintban**

A.	B.	C.	D.	E.	F.
Ssz	<b>I. Saját bevételek</b>	<b>2023 Előirányzat</b>	2024	2025	2026
1	Helyi adók	3 440 000			
2	Osztalék, koncessziós díjak				
3	Díjak, pótlóékok, bírságok				
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékestése és hasznosítása, vagyonhasznosításból származó bevétel				
5	Részvények, részesedések értékesítés				
6	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bev.	-			
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-			
8	<b>Saját bevételek összesen:</b>	3 440 000			
9	<b>Saját bevételek 50%-a</b>	1 720 000			
10	<b>II. Adósságot keletkeztető ügyletek</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
11	hitel előző években felvett				
12	értékpapír				
13	váltó				
14	pénzügyi lízing				
15	adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével				
16	legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,				
17	külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.				
18	<b>Összesen:</b>				
19	<b>Fizetési kötelezettség összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>	<b>1 720 000</b>			
21	<b>III. Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható összege</b>				
22	Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege			
23	Nincs tervezve fejlesztési hitel felvétele, csak támogatás megelőzésre				
24	Működési hitel felvétele, csak likvid hitel van tervezte				
25	<b>Összesen:</b>				

**Céltartalék felosztása**

A:	B.	C.
Ssz.	cél megnevezése	összeg
1		

**A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai**

A.	B.	C.	D.	E.	F.
1	<b>Feladatok</b>	<b>Évek</b>			
2		2023	2024	2025	2026
3	hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
4	tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
5	tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
6	beruházási és fejlesztési hitelek				
7	működési célú hosszú lejáratú hitelek				
8	egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
9	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Előirányzat-felhasználási ütemterv**

	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.
1	Önkormányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	össz:
2	<b>BEVÉTELEK</b>													
3	Támogatások	174745 5	174745 5	17474 55	17474 55	17474 55	17474 55	17474 55	17474 55	17474 55	17474 55	174745 5	174745 5	20 969 460
4	Támogatásértékű működési bevételek	54666	54666	54666	54666	54666	54666	54666	54666	54666	54666	54666	54674	656 000
5	Közhatalmi bevételek	286666	286666	28666 6	28666 6	28666 6	28666 6	28666 6	28666 6	28666 6	28666 6	286666	286674	3 440 000
6	Egyéb bevételek	54633	54633	54633	54633	54633	54633	54633	54633	54633	54633	54633	54637	655 600
7	Működési célra átvett Áh. Kívülről													
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
9	Felhalmozási támogatásértékű													-
10	Felhalmozásra átvett													-
11	Előző évi pénzmaradvány	380714	380714	38071 4	38071 4	38071 4	38071 4	38071 4	38071 4	38071 4	38071 4	380714	380716	4 568 570
12	Hitel bevételek													-
13	Állami támogatásból működési hiányra													-
14	<b>Összesen: bevételek</b>	<b>252413 4</b>	<b>252413 4</b>	<b>25241 34</b>	<b>25241 34</b>	<b>25241 34</b>	<b>25241 34</b>	<b>25241 34</b>	<b>25241 34</b>	<b>25241 34</b>	<b>25241 34</b>	<b>252413 4</b>	<b>252415 6</b>	<b>30 289 630</b>
15	<b>KIADÁSOK</b>													
16	Személyi és munkaadói juttatások	141754 5	141754 5	14175 45	14175 45	14175 45	14175 45	14175 45	14175 45	14175 45	14175 45	141754 5	141755 5	17 010 550
18	Dologi kiadások	679166	679166	67916 6	67916 6	67916 6	67916 6	67916 6	67916 6	67916 6	67916 6	679166	679174	8 150 000
19	Egyéb működési kiadások	176116	176116	17611 6	17611 6	17611 6	17611 6	17611 6	17611 6	17611 6	17611 6	176116	176125	2 113 401
20	Ellátotak pénzbeli juttatásai	75333	75333	75333	75333	75333	75333	75333	75333	75333	75333	75333	75337	904 000
21	Tartalék	91708	91708	91708	91708	91708	91708	91708	91708	91708	91708	91708	91713	1 100 501
22	Felújítások	16666	16666	16666	16666	16666	16666	16666	16666	16666	16666	16666	16674	200 000
23	Beruházások													-
24	Visszafiz.	67598	67598	67598	67598	67598	67598	67598	67598	67598	67598	67598	67600	811 178
25	<b>Összesen: kiadások</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 132</b>	<b>2 524 178</b>	<b>30 289 630</b>

**Közvetett és közvetlen támogatások Ft-ban**

A.	B.	C.	D.
Ssz:	Megnevezés	Ft/fő	fő
1	ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
2	lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		
3	helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		
4	- kommunális adóból: bejelentett lakcímmel rendelkező magánszemély		
5	helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		
6	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege-		
7			
8	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Egyéb működési kiadások megoszlása

A.	B.	C.
1	<b>Megnevezés</b>	
2	<b>I. Támogatások, támogatásértékű kiadások működési</b>	<b>ei.</b>
3	<b>ÁH-n belüli pénzeszköztátadások</b>	
4	- Védőnői szolgálat Szentbalázs	67 953
5	- Tagdíj Kaposvári Belső Ellenőrzési Társulás	28 222
6	- Kaposmenti Hull.gaz.Önk.Társulási tagdíj	4 675
7	- Batéi Közös Önkormányzati Hivatal	1 115 000
8	- Szentbalázsnak átadott	841 666
9	- Szociális Társulás tagdíj	
10	<b>Összesen:</b>	<b>2 057 516</b>
11	<b>II. Egyéb működési kiadásokon belül Áh.-n kívülre átadott támogatások:</b>	
12	Zselici Lámpások	18 760
13	- TÖOSZ tagdíj	2 125
14	- NEFELA jégesőelhárítás tagdíj	5 000
15	Kaposvölgyi Vízitársulat	-
16	- Zselici Naturpark egyesület	30 000
17	S.M. Katasztrófavéd.	
18	Bursa	-
20	<b>Összesen:</b>	<b>55 885</b>
21	<b>Mindösszesen:</b>	<b>2 113 401</b>

## Végső előterjesztői indokolás

### Végső előterjesztői indokolás

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. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző, a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A (3) bekezdés alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, nyújtja be a képviselő-testületnek.

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről a 2022. évi XXV. törvény rendelkezik, amely megállapítja az önkormányzat részére biztosított feladatalapú támogatásokat és ezek elszámolásának módját, továbbá a 2023. évi költségvetés készítéséhez szükséges egyéb támogatásokat, pályázatokat. Az önkormányzatok számára a kötelező feladatok, helyi közügyek, illetve helyben biztosított közfeladatok ellátási kötelezettségét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § -a részletezi.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2023. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

**Kaposgyarmat Község Önkormányzata**  
**Képviselő-testületének munka- és ütemterve**  
**2023. évre**

A 2023. év feladatait a mindenkori jogszabályok az éves költségvetés, valamint a ciklusprogramban elfogadottak határozzák meg, kiegészítve aktuális feladatokkal.

A fejlesztések, karbantartások, működtetések döntően költségvetés függőek: pénzügyekben józan, biztonságos gazdálkodással, reálisan tervezünk.

A pályázati lehetőségeket kiemelten kell kezelnünk.

Az együttes ülések szükség szerint, a közös fenntartás feladataihoz igazodva kerülnek meghatározásra, amíg a veszélyhelyzet tart, az együttes ülések összehívását mellőzzük.

Az előre nem ütemezhető testületi üléseket szükség szerint hívjuk össze.

A Szervezeti és Működési Szabályzat értelmében a Képviselőtestület éves feladatait, tárgyaló témaköreit munkatervben hagyja jóvá.

Tervezett testületi ülések és napirendjeik:

**I. ülés 2023. január**

1. Közös fenntartású intézmények költségvetésének elfogadása  
- hivatal

**II. ülés 2023. február**

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadása
  2. Aktuális ügyek
  3. 2023. évi munkaterv elfogadása
- Előterjesztő: polgármester

**III. Ülés 2023. március**

1. Szociális rendelet áttekintése
  2. 2023. évi közbeszerzési terv
  3. Aktuális ügyek
- Előadó: polgármester, előkészítő: jegyző, polgármester

**IV. ülés 2023. április**

1. Gyermejjóléti szolgálat beszámolója, gyámügyi beszámoló
  2. Pályázatokról
  3. Aktuális ügyek
- Előadó: polgármester, előkészítő: jegyző, polgármester

**V. ülés 2023. május (együttes ülés)**

1. Közös fenntartású intézmények 2022. évi zárszámadási beszámolója  
- hivatal  
- óvoda
- Előterjesztő: polgármester, intézmény vezető

## **VI. ülés 2023. május**

1. 2022 évi zárszámadási beszámoló, vagyonkimutatás, tájékoztató az adóztatásról, belső ellenőrzésről
2. Aktualitások
3. Vagyonrendelet felülvizsgálata

Előterjesztő: polgármester, jegyző

## **VII. ülés 2023. június**

1. Beiskolázási támogatásokról
  2. Társulások működéséről beszámoló
- Előterjesztő: polgármester, előkészítő: jegyző

## **VIII. ülés 2023. szeptember**

1. I. félévi költségvetési adatokról tájékoztató
2. 2024. évi belső ellenőrzési tervről
3. Civilekkel történő együttműködésről
4. Aktuális ügyek
5. Önkormányzat 1-8. havi gazdálkodásáról beszámoló, ciklusbeszámoló

Előterjesztő: polgármester

## **IX. ülés 2023. október**

Egyéb aktuális ügyek  
Előterjesztő: polgármester

## **Közmeghallgatás** - 2023. novemberben

## **X. ülés 2023. november**

1. díjrendeletek megállapítás
  2. Adó rendelet felülvizsgálata
  3. Bérleti szerződések felülvizsgálata
  4. Megállapodások alapján fizetendő éves díjak megállapítása
- Előterjesztő: polgármester

Valamennyi testületi ülésen – zárt ülés keretében tervezzük szociális ügyek megvitatását, továbbá a két testületi ülés közötti időszak alatt végrehajtott határozatokról és elkészült feladatokról a tájékoztatást.

A testületi ülés időpontját általában hétfő, kedd, szerdai napokra terveztük. Ezen időpontoktól eltérően is összehívható testületi ülés, amennyiben szükséges.

Kaposgyarmat, 2023. február 10.

Hegedüs Jenő  
polgármester

## A polgármester 2023. évi szabadságának ütemezéséről

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény – továbbiakban: Kttv.-225/C. (1) bekezdése alapján: „ A főállású polgármester évi 25 munkanap alapszabadságra és 14 munkanap pótszabadságra jogosult.

(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb 15 nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

(3) Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét , és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

(4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.”

A jegyző nyilvántartása alapján megállapítható, hogy Hegedüs Jenő polgármester 2022. évi szabadságából maradt 23 nap szabadság.

2023. évi kivehető szabadsága az alábbiak szerint alakul:

25 nap alapszabadság + 14 nap pótszabadság + 23 nap előző évi ki nem vett szabadság = összesen: 62 nap szabadság.

Az Szervezeti és Működési Szabályzatának alapján a képviselő-testület állapítja meg a polgármester szabadságtervét.

### Határozati javaslat:

*Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete Hegedüs Jenő polgármester által benyújtott 2023. évi szabadságának ütemezését a mellékelt táblázat alapján jóváhagyja. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. §.a alapján 2023. évben kivehető szabadságát: 25 nap alapszabadság, 14 nap pótszabadság, 23 nap előző évről áthozott szabadság összesen: 62 munkanapban állapítja meg egész évre.*

*Kéri a polgármestert, hogy a szabadság kivételéről az ütemtervben foglaltak szerint intézkedjen.*

*Felelős: alpolgármester, jegyző*

*Határidő: azonnal*

Név: **HEGEDÜS JENŐ** Szabadságolási terv Értesítés szabadság megállapításáról

2023. évi szabadság: **62** ebből: Alapszabadság: **39** Pótszabadság: **0** Egyéb szabadság: **0** Előző évről maradt: **23**

Besorolása: **POLGÁRMESTER**

nap/hó	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	Össz:	aláírás	engedély			
jan. terv			X	X	X	X																															
febr. terv							X																														
márc. terv						X	X																					X									
ápr. terv												X	X												X	X	X	X									
máj. terv			X																X	X																	
jún. terv											X	X	X																								
júl. terv			X	X																																	
aug. terv							X	X	X	X																											
szept. terv				X	X	X	X	X																													
okt. terv																																					
nov. terv																					X																
dec. terv																						X															

Kelt: ..... munkavállaló ..... munkáltató

Terv: 0  
Kiadott: 0

## Előterjesztés képviselő-testületi ülésre

### A polgármester 2023 évi Cafetéria juttatásáról

A cafetéria-juttatás éves összege a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény ( Kttv.) 151. §-ában foglaltak alapján nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. Azaz jelenleg ez 250 e Ft.

A Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (4) alapján: „A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.”

A közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VII.31.) Kormányrendelet 9. § (2) bekezdése értelmében a cafetéria-juttatás éves összegét meg kell határozni.

A Kttv. 225/L. §. (1) bekezdése alapján : „ a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a 150-153/A §-t” , amely az egyéb juttatásokról rendelkezik a köztisztviselők vonatkozásában.

A Hivatal költségvetésében a cafetéria keret összege megállapításra került 400 ezer Ft/fő összegben, amely alapján a főállású polgármesternek is a fenti összeg kerülne megállapításra.

A cafetéria- juttatást a főállású polgármesterek vonatkozásában is a Hivatal Közszolgálati Szabályzata rendelkezik.

A fentiekre tekintettel a polgármester cafetéria-juttatásának 2023. évi keretösszegét korábbi éveknél megfelelően nettó 400.000 Ft-ban határozza meg a képviselő-testület a részletszabályokra vonatkozóan a Hivatal Közszolgálati Szabályzata irányadó.

#### Határozati javaslat:

*Kaposgyarmat Önkormányzat Képviselő-testülete Hegedüs Jenő főállású polgármester cafetéria-juttatásának 2023. évi keretösszegét nettó 400.000 Ft-ban határozza meg, amely összeget a költségvetésben jóváhagy.*

*A cafetéria-juttatás részletszabályaira a Hivatal közszolgálati szabályzatában foglaltakat kell alkalmazni.*

*Felhatalmazza az alpolgármestert, jegyzőt, hogy a 2022. évi cafetéria-juttatás biztosításáról intézkedjen.*

*Határidő. 2023.12.30-ig*

*Felelős: alpolgármester, jegyző*