

Szöveges indoklás

az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet – tervezetéhez
az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint csatolandó mérlegekhez és kimutatásokhoz

Báránd Községi Önkormányzat 2023. évi egyszerűsített pénzforgalmi mérlegét az 5. sz. melléklet tartalmazza

1. Működési bevételek

1.1. Az Önkormányzati bevételek között került kimutatásra az Intézményi-, illetve az Önkormányzatok sajátos működési bevételek.

A helyben képződő bevételeknél a 2022. évi teljesülés szolgáltatotta a bázis adatokat.

Közhatalmi bevételek tekintetében az

- Iparűzési adó meghatározásánál az adóerőképeség, illetve a tervezett behajtott követelések (hátralékosok) együttes összegével;

1.2. Az Önkormányzatok költségvetési támogatása tartalmazza a feladatfinanszírozás összegét.

1.3. Támogatásértékű működési célú bevételeket a finanszírozási szerződések alapján terveztük.

1.4. A pályázatok finanszírozására 50.000.000 Ft-os, éven belüli rövid lejáratú hitellel terveztük.

Felhalmozási bevételek

1.5. Felhalmozási bevétellel nem számoltunk (ingó- és ingatlan értékesítés).

2.Működési kiadások

2.1.Személyi juttatások a törvényben meghatározott juttatások kerültek tervezésre.

2.2. Szociális hozzájárulási adó a jogszabályban meghatározottak szerint.

2.3. Dologi kiadások a 2022. évi tény adatok alapján kerültek meghatározásra.

2.4. Pénzeszköz átadások az Önkormányzat és Támogatott Szervek közötti megállapodások (Társulási megállapodás, Civil szervezetek támogatása) alapján került betervezésre.

2.5 A szociális pénzbeli ellátások tervezésekor a 2022. évi tény adatok ellátottak létszáma figyelembevételével, illetve a 2023. évi fajlagos összegekkel került tervezésre.

2.6. Működési és felhalmozási célú általános tartalék 13.000.000 Ft-tal került megtervezésre.

3. Felhalmozási kiadások

3.1. Felújítás előirányzatot a rendelet 0 Ft előirányzatot tartalmaz, a 8. sz. melléklet szerinti célokkal.

3.2. Beruházás előirányzatot a rendelet 729.030.715 Ft összeggel tartalmazza, a 9. sz. mellékletben ismertetett célok szerint.

Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a költségvetés 7. sz. és a 7/1. sz. melléklete ismerteti.

A melléklet tartalmazza a működési és felhalmozási bevételek és kiadások tervezett teljesülését.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a költségvetés 10. sz. melléklete tartalmazza.

A közvetett támogatások a költségvetés 12. sz. melléklete tartalmazza.