



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE  
RÉSZÉRE

h / napirend

JAVASLAT

MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRE

Mór, 2023.02.15.

Előterjesztő:







Fenyves Péter  
polgármester

Előkészítette:  
Pénzügyi Iroda



**Az ülés típusa:** nyilvános

**Az előterjesztést véleményezte és az alábbi szempontok szerint tartalmáért felelősséget vállal:**

	Dátum	irodavezető neve, aláírása
<b>szakmai</b>	2023. 02. 09.	 ..... Hajnal Tibor  ..... Pintérné Auer Izabella  ..... Dr. Horváth Éva  ..... Dr. Oross József
<b>gazdasági-pénzügyi</b>	2023. 02. 09.	 ..... Laki Csabáné
<b>jogi</b>		 ..... dr. Taba Nikoletta

**Az előterjesztés az alábbi döntési javaslatokat tartalmazza:**

<b>HATÁROZAT-TERVEZET SZÁMA: 4 DB</b>	
1. számú határozat-tervezet Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>• Önkormányzati Iroda 1 pld</li><li>• Pénzügyi Iroda 1 pld</li></ul>
2. számú határozat-tervezet Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>• Önkormányzati Iroda 1 pld</li><li>• Pénzügyi Iroda 1 pld</li></ul>
3. számú határozat-tervezet Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>• Önkormányzati Iroda 1 pld</li><li>• Pénzügyi Iroda 1 pld</li></ul>
4. számú határozat-tervezet Döntéshozatal rendje:	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>• Önkormányzati Iroda 1 pld</li></ul>

egyszerű többség	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pénzügyi Iroda 1 pld</li> </ul>
<b>RENDELET-TERVEZET SZÁMA: 1 DB</b>	
Döntéshozatal rendje: minősített többség jogalap: Mötv. 42. § 1. pontja és 50. §-a	<u>Rendeletet kapja:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Önkormányzati Iroda 1 pld</li> <li>• Pénzügyi Iroda 1 pld</li> <li>• Városfejlesztési és -üzemeltetési Iroda 1 pld</li> <li>• Humánügyi Iroda 1 pld</li> <li>• Közigazgatási és Szociális Iroda 1 pld</li> <li>• Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja 1 pld</li> <li>• Lamberg-kastély Kulturális Központ 1 pld</li> <li>• Móri Pitypang Óvoda 1 pld</li> <li>• Móri Napsugár Óvoda 1 pld</li> <li>• Nefelejcs Bölcsőde 1 pld</li> </ul>

**Az előterjesztést véleményező bizottságok:**

- |  |   |
|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi Bizottság             | <input checked="" type="checkbox"/> Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság |
| <input checked="" type="checkbox"/> Településfejlesztési Bizottság | <input checked="" type="checkbox"/> Szociális és Egészségügyi Bizottság     |

**Meghívásra javasolt:**

- Rózsavölgyi Andrea Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja intézményvezetője
- Fazekas Judit Lamberg-kastély Kulturális Központ Igazgató-helyettes
- Négele Helga Móri Pitypang Óvoda Intézményvezetője
- Szöllösiné Kancz Judit Móri Napsugár Óvoda Intézményvezetője
- Cziglánné Frey Tünde Nefelejcs Bölcsőde Intézményvezető-helyettese
- Povolnik Györgyné könyvvizsgáló

**A Képviselő-testület elé terjeszthető:**

.....  
jegyző



**JAVASLAT**  
**MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRE**

**INDOKOLÁS**

**I. A költségvetés tervezését, gazdálkodását meghatározó jogszabályi környezet**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) 24. § (3) bekezdése előírja, hogy a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (2) bekezdés alapján a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelet-tervezetet, amelyhez csatolja legalább a Pénzügyi Bizottság írásos véleményét.

Mór Város Önkormányzatának jegyzője a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztette, annak eredményét írásban rögzítette, mely a 2023. évi költségvetés számszaki mellékletének 7. tájékoztatója.

A költségvetés összeállítását Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) szabályozórendszerére alapoztuk.

**II. Kötelező feladatellátás és az ahhoz kapcsolódó állami szerepvállalás**

A helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a költségvetési törvény 2. mellékletben és a 3. mellékletben meghatározott jogcím szerint állapítja meg.

A helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatok ellátáshoz kapcsolódóan a központi költségvetésből származó források fajlagos összegei a 2022. évi adatok képest magasabbak:

Az Önkormányzat és a Hivatal általános működéséhez a költségvetési törvény által biztosított jogcím szerinti - önkormányzati hivatal működési támogatás, zöldterület-gazdálkodás támogatása, közvilágítás támogatása, köztemető támogatása, közutak támogatása, lakott külterületekkel kapcsolatos támogatások, egyéb önkormányzati feladatok - támogatások és kiegészítő támogatások mértéke. A 2023. évi központi támogatás kiegészült „a 10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaemelkedés miatti támogatással”, mely összege: 118 380 eFt.

Az óvodaműködtetési támogatás mértékét a költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat a 2. mellékletben felsorolt jogcímeiből az óvodaműködési támogatás, az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása, kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő minősítéséből adódó többletkiadásokhoz, nemzetiségi pótlék jogcímeiken nyújtott támogatásokra jogosult, mely összege a 2022. évi támogatás összegéhez képest 12 508 eFt összeggel magasabb.

Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatását tekintve a család és gyermekjóléti szolgálat, az intézményi gyermekétkeztetés, a szociális étkeztetés, az időkorúak-, és demens személyek nappali ellátása és a hajléktalanok ellátása, feladatokon magasabb az egy ellátottra jutó támogatások összege, így a 2022. évi támogatáshoz képest több 22 193 eFt összeggel.

Az önkormányzat a kulturális feladatainak támogatására 2023. évben 30 174 e forint összegre, valamint a „Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű” támogatása jogcímen 12 584 eFt összegre jogosult.

Az óvodai feladatok tekintetében (Móri Pitypang Óvoda, Móri Napsugár Óvoda), a 2023. évben az önkormányzatot megillető támogatás 288 575 eFt. A működési feltételek biztosításához 207 398 eFt forrást kell biztosítania az önkormányzatnak.

A Móri Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában levő Meseház Óvoda- Bölcsőde tekintetében a móri forrásigény ez évben 32 032 e forint.

Fontos felhívni arra figyelmet, hogy a Móri Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában levő Meseház Óvoda-Bölcsőde költségvetése nem tartalmazza az ingatlan fenntartásával kapcsolatos költségeket, ezen költségek Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja költségvetését terhelik.

Szociális feladatok tekintetében a Szociális Alapszolgáltatási Központ kiadási főösszege 2023. évben 383 999 eFt. Ehhez kapcsolódó állami forrás pedig 123 394 eFt, társközségi hozzájárulás 21 979 eFt, saját bevétel pedig 84 174 eFt, továbbá rendelkezésre áll pályázati forrás 9 076 eFt. Az önkormányzati teher 154 452 eFt.

Egyes feladatellátáshoz kapcsolódó fajlagos támogatás összeg emelkedett, viszont a kihasználtsági mutatók az elmúlt 2 év viszonylatában változatlanok mondhatók.

A Móri Többcélú Kistérségi Társulás Hajléktalanok Átmeneti Szállása működése kiegyensúlyozottnak tekinthető, a 69 450 eFt költségvetési főösszeghez 19 351 eFt-ot kapunk a központi költségvetésből, a kiegészítés teljes összegben móri forrás.

Bölcsődei feladatok vonatkozásban az elmúlt és a tárgy évben az állami szerepvállalás aránya kedvezőbb, 109 503 eFt-tal szükséges kiegészíteni a központi forrást.

Közművelődési feladatok vonatkozásban - Lamberg-kastély Művelődési Központ, Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely - továbbra is minimális az állami forrás (30 174 e forint+12.854 eFt), a városnak ez évben az intézmény 182 MFt-ba kerül.

Mór Városi Önkormányzat Ellátó Központja működéséhez nem kapcsolódik közvetlenül állami forrás, az étkeztetési feladatokhoz kapunk 101 mFt-ot, a városnak 81 mFt-ot kell hozzárendelni a működéshez.

### III. Helyi adók

#### Helyi iparűzési adó

[A helyi iparűzési adóról szóló 27/2018. (XI. 30.) önkormányzati rendelet]

A helyi iparűzési adó tervezésekor mindig nehéz helyzetben vagyunk, mert számtalan, nem számszerűsíthető tényező befolyásolja a várható adóbevételt, amit nem lehet egzakt módon meghatározni. Ehhez tehetjük hozzá az utóbbi évek – helyi iparűzési adózást érintő - különleges intézkedéseit, melyek 2021. évben kezdődtek meg, azonban van olyan hatás, amely 2023. évre is kihat, a 2022. évi helyi iparűzési adó bevallások a kis- és közép vállalkozások számára még 1 %-os adómértékkel fognak beérkezni.

Mindenképpen figyelembe kell vennünk ezen adónem tervezésénél azt is, hogy a gazdaság autóiipari ágazatánál visszaesés tapasztalható 2022. évben, ami miatt az iparűzési adó bevétel **csökkenésével számolhatunk**.

Információnk szerint legnagyobb adózóink egyike 2023. tavaszán befejezi az iparűzési tevékenységét Móron, ezt is figyelembe vettük az iparűzési adó bevételi számunk tervezéskor.

Az egyes adótörvények módosításáról szóló 2022. évi XLV. törvény (a továbbiakban: Módtv.) 2023. évtől jelentősen módosította a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvényt (a továbbiakban: Htv.), ezzel a módosítással jelentős mértékben egyszerűsödött a helyi iparűzési adó a kisvállalkozások számára.

A Módtv. 2023. évtől bevezette a kisvállalkozó fogalmát:

Kisvállalkozónak minősül az a vállalkozó, akinek/amelynek éves nettó árbevétele nem haladja meg a 25 millió forintot, illetve kiskereskedő átalányadózó egyéni vállalkozó esetén nem több, mint 120 millió forint. (Ha a vállalkozás működési ideje nem érte el a 12 hónapot, akkor ezen értékhatárt időarányosítani kell.)

2023. évtől az egyszerűsített adóztatást bármely vállalkozói csoport választhatja, például magánszemély, társas vállalkozás is.

Fontos azonban kiemelni, hogy az a kisvállalkozó, aki/amely az egyszerűsített, új tételes adóalap-megállapítást alkalmazza, akkor a helyi iparűzési adóban sem törvényi, sem önkormányzati rendeleti adómentességre, adókedvezményre, adócsökkentésre nem lesz jogosult a Htv. 39/A. § (11) bekezdése alapján.

A Módtv. három bevételi sávot és ahhoz tartozó tételes adóalapot határoz meg. A bevételi sávokat éves szinten kell tekinteni, tehát 12 hónapnál rövidebb adóév esetén - napi időarányosítással - kisebb a bevételi sáv összege is.



Eszerint a vállalkozó székhelyére és a telephelyére/telephelyeire jutó adóalap, valamint az éves iparüzési adó:

<b>bevétel*</b>	<b>adóalap</b>	<b>iparüzési adó 2 %-os adómértékkel</b>
0-12 millió Ft	2,5 millió Ft	50 000 Ft
12-18 millió Ft	6 millió Ft	120 000 Ft
18-25 millió Ft (kereskedő átalányadózó esetén 120 millió Ft)	8,5 millió Ft	170 000 Ft

*\*bevétel: az SZJA törvény hatálya alá tartozók (egyéni vállalkozó tételes költségelszámolással, átalányadózó)*

*esetén az SZJA törvény szerinti bevétel*

*egyéb esetben: a Htv. szerinti nettó árbevétel (KATA-alany esetében a KATA törvény szerinti bevétel)*

Sajátos szabályok az áttérés (2023.) adóévére:

az új adóalap-megállapítási rendszer első alkalmazásra

az adóév március 15-i előleget meg kell fizetni

küszöbérték alatti előző évi bevétel esetén a bevétel alapján megállapított adóalap és az önkormányzati adómérték szorzata az előleg

a március 15-i előleget be lehet számítani a május 31-én fizetendő előlegbe

2023. május 31-ig az esetleges 2022. évi adókülönbözetet is meg kell fizetni, de már 2023. szeptember 15-re és 2024. március 15-re nem lesz előleg előírás

Sajátos szabályok az „új” KATA alanyaira

Az „új” KATA alanyainak nem került kivetésre 2023. március 15-re és 2023. szeptember 15-re KATA-adótétel, mivel ez az adózási mód az iparüzési adóban 2022. december 31-vel megszűnt.

A Htv. új, 2023. január 1-jétől hatályos 51/Q. §-a szerint a 2022. december 31-én hatályos 39/B. § (3) bekezdése szerinti iparüzési adóalap-megállapítást alkalmazó vállalkozó (tételes adózó vállalkozó, „új” KATA- alany) a 2022. évben kezdődő adóévről 2023. május 31-ig nyújthat be adóbevallást.

Ha a jelenleg hatályos Htv. 51/Q. § (1) bekezdés szerinti vállalkozó a (3) bekezdés szerinti bejelentését nem teszi meg, akkor azzal a vélelemmel kell élni az önkormányzati adóhatóságnak, hogy az iparüzési adó alapját 2023. január 1-jétől a 39/A. §-a szerint az új egyszerűsített módon állapítja meg.

A hivatkozott paragrafus (3) bekezdése értelmében, amennyiben az (1) bekezdés szerinti vállalkozó 2023. január 1-jétől nem kívánja az iparüzési adó alapját a 39/A. § szerinti

adóalap-megállapítási módszer szerint megállapítani, akkor e döntését 2023. május 31-ig köteles - a bevallási vagy a bejelentkezési, változás-bejelentési nyomtatványon - bejelenteni az önkormányzati adóhatósághoz.

A bejelentéssel egyidejűleg a 2023. január 1. és a 2024. június 30. közötti előlegfizetési időszakra 75 ezer forint adóelőleget is be kell vallani, amelyet két részletben kell megfizetni, 2023. május 31-ei esedékességgel 50 ezer forintot és 2024. március 18-ai esedékességgel 25 ezer forintot.

A fenti változások alapján nem prognosztizálható pontos adókiesés még jelenleg az egyszerűsített adózás miatt, mivel 2023. május 31-ig tudjuk meg kik/mely vállalkozások lépnek be ebbe az adózási módba.

2023. évre a kisvállalati adókulcs (KIVA) továbbra is 10 % maradt, ez továbbra is azt eredményezheti, hogy lesz több adózó is, akik a 2022. évi HIPA bevallásukat a – jóval kedvezőbb - adóalap megállapítási móddal nyújtják majd be, amely az iparüzési adó bevétel csökkenésével jár önkormányzatunk számára.

Mindezeket figyelembevéve terveztük meg 2023. évre **1.684.000.000 Ft** összegben a helyi iparüzési adó bevételünket, mely a 2022. évi tervszám is volt.

### **Magánszemély kommunális adója**

[A magánszemély kommunális adójáról szóló 54/2015. (XII. 2.) önkormányzati rendelet]

A legnagyobb adózói kört érintő adónemnél a mértékek változatlanok.

A 2023. évi adóbevételi tervszám **18.000.000 Ft.**

### **Építményadó**

[Az építményadóról szóló 37/2017. (XI. 30.) önkormányzati rendelet]

Ezen adónem 2020. évben került bevezetésre. 2021. évben 10 000 000 Ft-tal megemeltük a tervadatot a 2020. évihez képest, de az adófelderítés 2021. évben nem váltotta be a várt reményeinket teljes mértékben. Így a 2021. évi teljesítési adatot tervezzük be 2023. évre is.

A 2023. évi adóbevételi tervszám **330.000.000 Ft.**

### **Telekadó**

[A telekadóról szóló 26/2019. (XI. 28.) önkormányzati rendelet]

Szintén 2020. évben bevezetett adónemről van szó. Előreláthatólag nem várható nagymértékű változás.

A 2023. évi adóbevételi tervszám **9.000.000 Ft.**

## **Idegenforgalmi adó**

[Az idegenforgalmi adóról szóló 55/2015. (XII. 2.) önkormányzati rendelet]

Az idegenforgalmi adóban 2022. évben a 2019. évi tényadattal terveztünk, azonban a teljesülés elmaradt 2 millió forinttal ettől a tervszámtól, így 2023. évre a 2022. évben teljesült bevételt tervezzük be.

A 2023. évi adóbevételi tervszám **5.000.000 Ft.**

## **Pótlék/Bírság**

(A hatályos adójogszabályok határozzák meg.)

2022. évben adóellenőrzések miatt és az újonnan indult végrehajtások végrehajtási költségátalányai miatt a teljesülés jóval magasabb volt, mint a tervszám. Folyamatban lévő ellenőrzésünk nincsen, így a 2022. évhez képest nem változtattunk a terven.

A 2023. évi adóbevételi tervszám **2.000.000 Ft.**

A tárgyévi évi költségvetés szerinti szolidaritási hozzájárulás **697 532 eFt.**

## **IV. Mór Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetése**

Az Önkormányzat költségvetése a jogszabályi előírásoknak megfelelően működési és felhalmozási megbontásban készült, a költséghatékonyság figyelembevételével.

A költségvetés tartalmát az államháztartási törvény és annak végrehajtásáról szóló kormányrendelet, valamint a helyi igények alapján állítottuk össze, ezek alapján tartalmazza: az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező és nem kötelező feladatok megbontásban, az engedélyezett létszámokat, a működési és felhalmozási mérleget, a költségvetési hiány belső finanszírozási eszközeit, a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, felhatalmazásokat, tartalékokat működési és felhalmozási célú megbontással, fejlesztési terveket feladatonként, továbbá a működési támogatásokat jogcímenként.

## **Mór Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételei**

Költségvetésünk bevételi főösszege (Mór Városi Önkormányzat összesen) 2023. évben 8 632 456 eFt az 1. mellékletben foglalt részletezettséggel. Főösszegen belül 4 886 013 eFt a költségvetési bevétel, 3 619 505 eFt az előző évi költségvetési maradvány, 126 938 eFt pedig az államháztartáson belüli megelőlegezésből származó finanszírozási bevétel.

## **Önkormányzat működési támogatása**

### **Központi támogatások**

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása a 2023. évben a korábbi években bevezetett önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik, alapelve:

- kiszámíthatóság,
- kistelepülések felzárkóztatásának elősegítése,
- működési hiány nélküli gazdálkodási feltételek,
- jóléti intézkedések erősítése,
- gyermekek esélyegyenlőségének megteremtése.

### **Működési célú támogatások államháztartáson belülről:**

Önkormányzatunkat 2023-ben település működtetése jogcímen 307 312 eFt + 118 380 eFt támogatás illeti meg.

A költségvetési törvényben megállapított állami támogatás - azaz óvodaműködési támogatás, szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása, intézményi gyermekétkeztetés támogatás, kulturális feladatok – és kiegészítő támogatások összege 1.183.575 e forint.

### **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**

Ezen előirányzaton a költségvetési működési és kiegészítő támogatások, közfoglalkoztatás központi támogatása és a védőnői szolgálat, ifjúság-egészségügy, háziorvosi alapellátás TB finanszírozása került betervezésre.

## **Közhatalmi bevételek**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2022. eredeti előirányzatok	2023. terv adatok
Magánszemélyek kommunális adója	18.000	18 000
Idegenforgalmi adó	7.000	5.000
Helyi iparüzési adó	1 684 000	1.684.000
Gépjárműadó	0	0
Talajterhelési díj	0	0
Pótlékok, bírságok	2.000	2.000
Építményadó	330.000	330.000
Telekadó	9.000	9.000
Főösszeg	2.050.000	2.048.000

### **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

A tavalyi évben ide terveztük meg az eredményes fejlesztési tárgyú pályázatokhoz kapcsolódó támogatásokat, amelyeknek a támogatási szerződés szerinti pályázati forrásból a még nem folyósított, le nem hívott összege szerepelt 2022. évben.

2023. évben lehívható pályázati összeget nem terveztünk.

### **Felhalmozási bevételek**

Itt terveztük meg a lakótelek és ingatlanok értékesítési bevételeit. Várhatóan 2023. évben 6 db lakótelek kerül értékesítésre 8 000 e Ft/ telek áron, 1 db telek esetén 6 000 e Ft-ot prognosztizáltunk. További ingatlanok (mint például Velegi úti lakóingatlan, Wekerle utca 10., Vasút utca 8. szám alatti ingatlanok...stb) értékesítésére összesen bruttó 188 711 e Ft. terveztünk.

**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** között az első lakáshoz jutók lakástámogatása, és a köztisztviselői hitel visszatérülését írtuk elő.

## **Finanszírozási bevételek**

### **Maradvány igénybevétele**

2023. évre előző évi maradványként 3 537 539 e Ft-ot hozunk át, ebből működési célú 1 281 309 e Ft, felhalmozási célú 2 256 230 e Ft. A felhalmozási célú pénzmaradvány a fejlesztési tárgyú pályázatokhoz kapcsolódó, és a 2022-es évben folyósított támogatások összegét tartalmazza.

**Az államháztartáson belüli megelőlegezés** jogcímen betervezett előirányzat a 2023. évi 0 havi nettó-, és a Móri Szabadidőközpont Kft. részére nyújtott „rezi” állami támogatások.

### **Mór Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadásai**

Az önkormányzat költségvetési kiadásának főösszege (Mór Városi Önkormányzat összesen) 8 632 456 e Ft.

A működési költségek között került megtervezésre a szolidaritási adó és a telek-, és lakóingatlanok értékesítéshez kapcsolódó áfa befizetési kötelezettség.

### **Működési kiadások**

#### ***Személyi juttatások és járulécai***

Személyi juttatások tervezése illetmények tekintetében a szakágazati jogszabályi előírások és képviselő-testületi döntések figyelembevételével történt.

A pedagógus és nem pedagógus közalkalmazottak tekintetében figyelembe vettük a minimálbér és a garantált bérminimum változását, a korábbi és új ágazati pótlékokat, a munkáltatói döntéseken alapuló kereset kiegészítéseket.

A köztisztviselői állomány tekintetében a költségvetési törvény alapján az illetmény alap nem változott. Mór Város Képviselő-testülete a 2023. évi illetményalapot 55 000 Ft-ban állapította meg, a költségvetési javalat ezzel a mértékkel számol.

A köztisztviselők és a közalkalmazottak vonatkozásában 1 havi jutalom keret került betervezésre.

A cafetéria juttatás mértéke a közalkalmazottak esetében havi nettó 10 000 Ft/hó, a köztisztviselők esetében bruttó 275 000 forint / év.

### ***Munkaadókat terhelő járulékok***

Az előirányzat megállapítása a jogszabályokban előírt mértékekkel került megtervezésre, mind az illetmények, mind az egyéb adó és járulék köteles költségelemek vonatkozásában.

### ***Dologi kiadások***

A dologi előirányzatok tervezésénél számba vettük a szerződéses kötelezettségeket, képviselő-testületi döntéseket, illetve egyes esetekben a bázis év teljesítési adatait, továbbá a szolgáltatási szerződések esetében számoltunk a minimálbér változásából eredő többletekkel, és az infláció hatásával.

Összeségében a működtetési feladatok zavartalan és megszokott színvonalon történő ellátáshoz a forrás rendelkezésre áll.

A MÓR-HOLDING Kft, MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Kft., és a Mór Városi Televízió Nonprofit Kft. vonatkozásban az üzleti tervekben elfogadottak szerint terveztük a Mór Város költségvetését érintő előirányzatokat.

Az intézmények költségvetése a zavartalan működési feltételeket biztosítja, azonban beruházási előirányzat tervezésére valamennyi intézmény esetében bruttó 200 000 forint összeget terveztünk, kivéve a Lamberg-kastély Művelődési Központ, Könyvtár és Muzeális Kiállítóhelyet.

Egyéb, évközben halaszthatatlannak minősített beszerzések elbírálása egyedileg fog történni, erre az önkormányzat költségvetésében a működési célú „intézményi céltartalék” ad lehetőséget.

Az intézmények vonatkozásban a központi támogatások elemzésénél már kitértünk a finanszírozás összetételre, bemutattuk, hogy az adott feladat mibe kerül a városnak ágazatonként.

A hivatal és az önkormányzat tervezett dologi előirányzatai összeségében a takarékoság jegyében kerültek megállapításra, indokolatlan többletet nem tartalmaz a költségvetés.

**Egyéb működési célú kiadások** előirányzat tartalmazza az államháztartáson belüli és kívüli forrásátadásokat, azokat jogcímenként a 15.-16 sz. melléletekben részletezzük.

**Elvonások és befizetések** itt került megtervezésre a 2017. évben bevezetett szolidaritási adó összege, mint befizetési kötelezettség a központi költségvetésbe.

### **Tartalékok**

Általános tartalékra 325 237 e Ft-ot különítettünk el, továbbá működési céltartalék közé 97 597 e forintot, fejlesztési célú céltartalék közé 6 467 e forintot különítettünk el. ( 9. melléklet)

Átruházott hatáskörbe ebből 4 mFt-ot utaltunk.

### **II. Felhalmozási kiadások**

A költségvetésbe tervezett fejlesztéseket a 10. mellékletben mutatjuk be.

A fejlesztési célú tartalék 6 467 eFt, mely a kötelezően képzendő környezetvédelmi alap.

A költségvetési rendelet tervezetben feladat típusonként mutatjuk be a tájékoztató melléletekben a forráslekötéseket.

### **III. Finanszírozási kiadások**

A költségvetésbe a *Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre* előirányzatra a beruházási hitelszerződés módosítás 1. számú melléklete alapján előírt törlesztési összeg került betervezésre, azzal a kiegészítéssel, hogy a 2022. évi utolsó törlesztő részletét a



hitelintézet 2023. évben emelte le a költségvetési főszámláról, így áthúzódó kötelezettségként ezt az összeget is be kellett tervezni a pénzmaradvány terhére.

## **V. Szociális feladatok**

Az önkormányzat a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényben (a továbbiakban: Sztv.), a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben (a továbbiakban: Gyvt.), valamint a települési támogatásokkal és a köztemetéssel kapcsolatos eljárás szabályairól szóló 22/2021. (V.14.) önkormányzati rendeletben (továbbiakban: R.) szabályozottak figyelembevételével támogatást biztosít a szociálisan rászoruló személyek, családok részére.

Fenti jogszabályok értelmében a következő települési támogatások nyújtására van lehetőségünk:

- ápolási célú települési támogatás,
- gyógyszer-kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás,
- lakásfenntartási célú települési támogatás,
- adósságkezelési célú települési támogatás,
- temetési célú települési támogatás,
- eseti jelleggel nyújtott rendkívüli települési támogatás,
- meghatározott időszakra nyújtott rendkívüli települési támogatás,
- kamatmentes kölcsön célú települési támogatás,
- elemi kár esetén nyújtott rendkívüli települési támogatás (vis major),
- élelmiszer-csomag formájában nyújtott települési támogatás
- tűzifa kiadások mérsékléséhez nyújtott települési támogatás.

A települési támogatási formák közül az eseti jelleggel és a meghatározott időszakra nyújtott települési támogatások, mint rendkívüli települési támogatások biztosítása kötelező feladat, a többi támogatási forma azonban helyi döntés alapján biztosított, tehát nem kötelező nyújtani.

A települési támogatásokon kívül még az alábbi támogatások igényelhetők a különböző önkormányzati rendeletek alapján:

első lakáshoz jutók támogatása az első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásáról szóló 8/2013. (IV.3.) önkormányzati rendelet;

újszülöttek családjának támogatása az újszülöttek családjának támogatásáról szóló 12/2015. (V.6.) önkormányzati rendelet,

utazási támogatás a helyi utazási támogatásról szóló 15/2021. (III.3.) önkormányzati rendelet;

veszélyhelyzeti lakásfenntartást segítő települési támogatás a veszélyhelyzeti lakásfenntartást segítő települési támogatásról szóló 39/2022. (II.1.) önkormányzati rendelet alapján.

2023. január 1. napjától változik a szociális ellátások és támogatások összegének megállapításánál a viszonyítási alap megnevezése. Ezután ez nem az öregségi nyugdíjminimum lesz, mint a korábbi években, hanem az úgynevezett szociális vetítési alap. A szociális vetítési alap összege 28.500.- Ft, azaz megegyezik az öregségi nyugdíjminimum összegével, tehát a viszonyítási alap összegében 2023. évben sincs változás.

### **1. 5544-103-06 Ápolási célú települési támogatás**

A Sztv. 45. § (2a) bekezdése alapján:

„A 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának ápolását, gondozását végző személy részére megállapított települési támogatás a társadalombiztosítási tárgyú jogszabályok alkalmazásában ápolási díjnak minősül, ha az ellátás önkormányzati rendeletben szabályozott havi összege eléri az ápolási díj központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott alapösszegének a 80%-át.”

Kormányzati törekvés, hogy a költségvetési törvényben meghatározott ápolási alapösszeg minden évben emelkedjen, így 2023. január 1. napjától ez az összeg 45.665.- Ft. Ennek 80%-a az ápolási célú települési támogatás havi összege (36.532.- Ft), mely magában foglalja a 10% járulékot.

2022. évben 1 fő esetén került megállapításra az ápolási célú települési támogatás. A kifizetett összeg bruttó 309.000.-Ft volt.

Javasolt 3 fővel tervezni a Rendeletben meghatározottak szerint (alapösszeg 80%-val):  
 $3 \text{ fő} * 36.532.- \text{ Ft} \times 12 \text{ hó}$ , összesen **1.315.152.-Ft**.

### **2. 5544-104-06 Gyógyszer-kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás** 2022. évben sem érkezett kérelem, mint ahogy az azt megelőző évben sem.

**Nem javasoljuk keretösszeg megállapítását**, mivel kevesen igénylik és a jogosultság gyakran nem áll fenn, a támogatási összeg pedig nagyon alacsony (meghatározott időszakra nyújtott rendkívüli települési támogatással kiváltható).

### **3. 5546-102-06 Lakásfenntartási célú települési támogatás**

2022. évben 607.000.- Ft összegű támogatás került megállapításra összesen 9 fő kérelmező esetén. Ez ugyan csökkenést mutat az előző évekhez képest, de javasolt az előirányzatot **1.500.000 Ft**-ban meghatározni. Ez a támogatási forma ugyanis a kérelmező részéről a különféle szolgáltatókhoz (áram, gáz, víz stb. szolgáltatást nyújtók) történő utánajárást igényel. A megemelkedett rezsiköltségek nagyobb motivációt adhatnak az ügyfeleknek az utánajárásra, illetve a kérelem benyújtására.

### **4. 5546-103-06 Adósságkezelési célú települési támogatás**

2022. évben 2021. évről áthúzódó kifizetések történtek 2 fő esetén, akiknek a támogatása lezárult 2022-ben. Új megállapítás nem történt.

2023. évre javasolt 3 fő jogosult esetén a maximálisan adható 250.000.- Ft támogatással számolva **750.000.- Ft-ot** előirányozni a megemelkedett rezsiköltségek miatt a szolgáltatóknál felhalmozódott tartozások kiegyenlítésére.

**4.1. 2022. évi áthúzódó adósságkezelési célú települési támogatás:** 2023. évre áthúzódó összeg: nincs

### **5. 5548-106-06 Temetési célú települési támogatás**

2022. január 1-től december 31-ig 2 fő volt jogosult a magasabb, 30.000 Ft összegre, 1 fő az alacsonyabb összegre (15.000 Ft). 2023. évre 5 főre a magasabb összegre tervezve **150.000.- Ft** a javasolt előirányzat (szükség esetén eseti jelleggel nyújtott rendkívüli települési támogatással kiváltható).

### **6. 5548-107-06 Eseti jelleggel nyújtott rendkívüli települési támogatás**

**(kötelezően ellátandó feladat)**

2022. január 1-től 2022. december 31-ig 67 főt (91 alkalom) támogatott az önkormányzat összesen **1.069.400.- Ft** összeggel. **A tervezéskor mindenképpen figyelembe kell venni, hogy különös méltánylás gyakorlása esetén a támogatás mértékének nincs a R.-ben meghatározott felső határa.** 2022. évben 2021. évhez képest kevesebb fő került támogatásra, illetve az alkalmak száma is kevesebb volt. Különös méltánylás esetén magasabb összegek kerülnek kifizetésre (2022-ben 6 főnek összesen 464.400.- Ft), hiszen a polgármester saját hatáskörében maximum 25.000.- Ft támogatást állapíthat meg egy alkalommal. Tekintettel arra, hogy ezt a települési támogatást ugyanazon kérelmező évente több alkalommal is igényelheti, javasoljuk idén is az eddigi **3.000.000.- Ft** betervezését. 2023. januárjában 25.000.- Ft összegű támogatás került már megállapításra.

## **7. 5548-108-06 Meghatározott időszakra nyújtott rendkívüli települési támogatás (kötelezően ellátandó feladat)**

A R. szerint ez a támogatás alkalmanként legalább 3, legfeljebb 6 hónapra adható. Tapasztalatok szerint ezen támogatást igényli változatlanul a legtöbb kérelmező (2022-ben 64 fő összesen 2.979.000 Ft összegben), illetve ugyanazon személyek két-három alkalommal is megigénylik egy évben. A támogatás összegének megállapítása mérlegelés alapján történik. A döntéshozó tekintettel van a megemelkedett élelmiszer árakra és rezsiköltségekre, ezért megfigyelhető a havi támogatási összegek emelkedése. 2023. januárjában a januártól júniusig terjedő időszakra már megállapított támogatások összege 702.000.- Ft 18 fő részére. Ezen jogosulti kör – feltételezhetően – a második félévben újra megjelenik kérelmezőként. Erre tekintettel javasoljuk a **4.000.000.- Ft** előirányzat tervezését a tavalyi 3.500.000.- Ft-tal szemben.

## **8. 5550-801-06 Kamatmentes kölcsön célú települési támogatás**

A R. ezen egyszeri támogatásnál 2017. év augusztusától nem szab meg maximálisan nyújtható összeget, ezen felül a kamatmentes kölcsön formájában nyújtott települési támogatás köre kibővült, így az elhunyt hozzátartozó eltemettetési költségeinek a megelőlegezésére, rezsiköltségből fennálló adósság törlesztésére, valamint szennyvízcsatornára történő rácsatlakozás számlával igazolt kiépítési költségeire nyújtható kamatmentes kölcsön. Ebből kifolyólag a kérelmezők száma előre nehezen tervezhető. Ez a támogatás azonban visszatérítendő. A jogosultsági értékhatár alacsony, tehát egyre szűkebb kör jogosult a támogatásra, ugyanakkor a visszafizetés is akadozik.

Sem 2021. évben és 2022. évben sem nyújtottak be kérelmet. **Nem javaslunk előirányzatot megállapítani.**

## **9. 5548-110-06 Elemi kár esetén nyújtott rendkívüli települési támogatás (Vis major)**

2022. évben 1 fő részére történt kifizetés 200.000.- Ft értékben. Javasoljuk a **2.000.000.- Ft-os** keret megtartását az előre nem látható vis major esetek bekövetkezése miatt. **2023-ban 1 fő** kérelmezőnek **300.000.- Ft** összegű támogatás már megállapításra került.

## **10. 5548-111-06 Élelmiszercsomag formájában nyújtott települési támogatás**

Ez a támogatás a Szociális és Egészségügyi Bizottság által eseti jelleggel élelmiszercsomag formájában adható. A R. szerint jelenleg legfeljebb 7.000.- Ft / háztartás lehet a csomag értéke. Az élelmiszer árak jelentős emelkedése miatt a csomag értéke 2022. évben a Képviselő-testület döntése alapján 5.000.- Ft-ról 7.000.- Ft-ra emelkedett. Ezzel számolva 80 támogatott esetén a javasolt keretösszeg: **560.000.- Ft.**

## **11. 5546-104-06 Tűzifa kiadások mérsékléséhez nyújtott települési támogatás**

2020. decemberben bevezetett települési támogatás, melyet az önkormányzat a segélyezettek részére – kiszállítással együtt – tűzifa formájában nyújtott a 2022. év

elejéig. 2022. szeptemberétől módosult a támogatási forma úgy, hogy az összeg 10.000.- Ft-ról 20.000.- Ft-ra emelkedett és ezt az összeget utaljuk a kérelmező részére, akinek számlával igazoltan kell elszámolnia a tűzifa vásárlásáról. Ezt a támogatást szeptember 1-től november 30-ig lehet igényelni és amennyiben a Képviselő-testület decemberben forrást biztosít a következő évi költségvetés terhére, akkor január 1. és február 28. napja között is lehet igényelni. 2022. évben 53 fő igényelte. 2023. január 1. és február 28. között benyújtott kérelmek kielégítésére 800.000.- Ft forrást biztosított a képviselőtestület a 461/2022. (XII.14.) határozata alapján 2023. évi költségvetés terhére.

A javasolt keretösszeg:  $100 \text{ fő} * 20.000 \text{ Ft} = 2.000.000.- \text{ Ft}$

## **12. 5548-104-06 Köztemetés**

### **(kötelezően ellátandó feladat)**

2022. évben 1 fő hamvasztásos köztemetésére került sor, melynek költsége 150.000.- Ft volt. A korábbi évek tapasztalatai alapján ennek a támogatási formának az igénybevétele kiszámíthatatlan, ezért előre nehezen tervezhető. Javasolt **1.000.000.- Ft-os** keretösszeg tervezése.

Visszafizetés is történhet a köztemetésre kötelezett hozzátartozó részéről, illetve ingatlanra történő ráterheléssel is biztosítható a jövőbeni megtérülés. 2022. évben például egy 2021-ben történt köztemetés kapcsán került visszafizetésre 169.926.- Ft az elhunyt hagyatékából. A R. viszont lehetővé teszi, hogy az eltemettetésre kötelezett hozzátartozó mérséklést vagy elengedést kérjen. 2022-ben erre nem volt példa.

## **13 5586-001-06 Első lakáshoz jutók támogatása**

Az első lakáshoz jutók pénzügyi támogatásáról szóló 8/2013. (IV.3.) önkormányzati rendelet szerinti támogatási forma iránt kérelem 2022-ben nem érkezett. Érdeklődés volt ugyan, de a nagyon alacsony jövedelem korlát miatt nem volt a támogatásra jogosult személy. Javasoljuk a **2.500.000 Ft** keretösszeg tervezését.

## **14. 5542-103-06 Az újszülöttek családjának támogatása**

Az újszülöttek családjának támogatásáról szóló 12/2015. (V.6.) önkormányzati rendelet értelmében 2022. évben 110 újszülött után kapott a családja gyermekeként, egyszeri 70.000.- Ft összegű támogatást, összesen 7.700.000.- Ft összegben. **Ez a támogatás jövedelem vizsgálat nélkül adható, ezért magas az igénylők száma, illetve az elmúlt éveket tekintve évről évre emelkedett a születések száma a móri gyermekek vonatkozásában (2021. évben 100, 2020. évben 85 a születések száma).** Javasolt a keretösszeget a tavalyi 115-ről 125 gyermekre megállapítani.  $125 \text{ gyerek születés} * 70.000 \text{ Ft} = 8.750.000.- \text{ Ft}$ .

## **15. 5548-112-06 Utazási támogatás**

A helyi utazási támogatásról szóló 15/2021. (III.3.) önkormányzati rendelet alapján 2021. szeptemberétől létező új támogatási forma, mely a diákok és idősek számára nyújt kedvezményt a helyi közlekedés igénybevételekor. 2022. évben 656 fő kérte a

támogatást, összesen 3.589.000.- Ft került kifizetésre részükre. A támogatás mértéke 1.500.- Ft/ negyedév. Javasolt a keret tervezésénél 700 fővel számolni, azaz  $1500 \text{ Ft} * 4 * 700 \text{ fő} = 4.200.000.- \text{ Ft}$ .

#### **16. 5546-105-06 Veszélyhelyzeti lakásfenntartást segítő települési támogatás**

Ez a támogatás a lakosság téli fűtési időszakban jelen gazdasági helyzet miatt megnövekedett terheinek enyhítését célozza meg 2022. decembertől 1-jétől. Mivel elsősorban a fűtési időszakban hivatott segítséget nyújtani az igénylőknek, ezért 2023. május 31. napjával a veszélyhelyzeti lakásfenntartást segítő települési támogatásról szóló 39/2022. (II.1.) önkormányzati rendelet hatályát veszti. Így a tervezés során 5 hónappal érdemes számolni. Tavalyi évben jogosultság hiányában nem került felhasználásra az erre a célra elkülönített keretből. Mivel egy teljesen új támogatásról van szó, ezért nehéz tervezni, hiszen még kevés tapasztalattal rendelkezünk, még nem elterjedt, nem kellően ismert a lakosság körében. Az idén januárban két megállapítás született, összesen 21.000.- Ft értékben. Javasolt **1.000.000.- Ft-t** elkülöníteni.

#### **17. 548105 06 Rota vírus elleni védőoltás**

Indokolt a 2023. évben is biztosítani ezen védőoltást. 1 db vakcina ára jelenleg bruttó 19.042,8 Ft, egy gyermeknek 2 db oltást kell kapnia. 2022-ben 280 db vakcinát rendeltünk. A tervezésnél célszerű 140 újszülöttel számolni:

$140 \text{ fő} * 2 * 19.050 \text{ Ft} = 5.334.000.- \text{ Ft}$ .

#### **18. 5542-101-06 Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény**

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő bölcsődés, óvodás és általános iskoláskorú gyermekek ingyen, míg a középiskolás korú gyermekek 50%-os térítési díj ellenében étkeznek és évente két alkalommal pénzbeli támogatást kapnak. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek esetén a támogatás összege 6.000.- Ft, a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyerekek emelt összegű, 6.500.- Ft értékű támogatásra jogosultak.

Javasolt 145 fővel tervezni a pénzbeli támogatást az alábbi bontás szerint, melyre **állami normatíva biztosított:**

$25 \text{ fő} * 6.000 \text{ Ft} = 150.000.- \text{ Ft}$  rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, ezenkívül

$120 \text{ fő} * 6.500 \text{ Ft} = 780.000.- \text{ Ft}$  hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek, tehát összesen: **930.000.- Ft**.

#### **19. Szünidei gyermekétkeztetés**

A Gyvt. alapján a **hátrányos, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek** részére a déli meleg főétkezést a bölcsődei, az óvodai és az iskolai zárvatartási munkanapokon (tavaszi, nyári, őszi és téli szünetben) **ingyenesen biztosítja** az

Önkormányzat **kötelező feladatként**. Ez esetben **biztosított az állami normatíva**. Javasolt szünetenként **35 fővel** számolni a tervezés során.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek számára a gyermekvédelmi ellátásokról szóló 28/2021. (VII.6.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése alapján biztosítja az Önkormányzat a déli meleg főétkezést térítésmentesen. A tapasztalatok alapján célszerű szünetenként **15 fővel** számolni a tervezés során.

## **VI. Humánügyi iroda feladatai**

Az iroda feladatkörét illetően feladatbővülés a Meseház Óvoda-Bölcsőde esetén valószínűsíthető abban az esetben, ha 2023. évben megkezdí működését Magyaralmáson a bölcsőde, valamint megvalósul az óvoda 1 csoporttal történő bővítése, továbbá megkezdí működését Nagyvelegén a mini bölcsőde, ezek azonban a Móri Többcélú Kistérségi Társulás költségvetését érintik.

A kulturális intézményekben foglalkoztatottak számára pályázati úton a központi költségvetés terhére tavaly határozott időre, december 31-ig 20 %-os bértömeg emelés biztosítására került sor. Magyarország Kormánya 2023-ban az új költségvetésben is biztosítja a közfeladatot ellátó kulturális dolgozók korábban megemelt bérkiegészítését. Tehát a 2022-ben megvalósult 20%-os bérkiegészítés 2023-tól beépülő bérfejlesztéssé válik és állandósul.

2023. januártól ismét emelkedett a minimálbér és a garantált bérminimum összege, az egészségügyi ágazatban az orvosi bértábla emelkedett, a pedagógusok 12 %-os bérfejlesztést kaptak, valamint a soros lépésekből adódó emelkedések beépítése megtörtént.

A felnőtt háziiorvosi körzetek vonatkozásában a praxistámogatás összege körzetenként évi 100.000,- Ft, az ügyeleti ellátásban is részt vevő felnőtt házi orvosok támogatása ezen felül további 500.000,- Ft/év. A gyermek házi orvosok a tavalyi évvel megegyező, 450.000,- Ft/ év praxistámogatásban részesülnek (helyettesített körzet esetén is).

2023. évben augusztus végéig dr. Varga Andrea Csilla helyettesítéssel látja el a 2. számú háziiorvosi körzetet (2023. szeptember 1-jétől várhatóan megszerzi a praxisjogot, így a helyettesítés ellátásának terhe alól mentesül az önkormányzat). Paisné dr. Horváth Zsuzsanna a 3. számú gyermekorvosi körzetben továbbra is ellátja a helyettesítést. 2023. január hónapban 3 asszisztens bérével terveztünk, február hónaptól 2 asszisztens 8 órás foglalkoztatását kell a 2023. évi költségvetésbe tervezni.

A Védőnői Szolgálat várhatóan 2023. július 1. napjától az illetékes vármegyei kórházhoz kerül.

## **VII. Városfejlesztés**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének készítése során a Városfejlesztési és -üzemeltetési iroda a takarékos gazdálkodást szem előtt tartva a 2022. évi teljesítési adatok alapján tervezte a kiadások nagy részét. A szinte minden téren tapasztalható áremelkedések jelentős részét igyekezni kell az év folyamán a műszaki tartalom visszafogásával kompenzálni. A tervezés során cél volt a visszafogott költségek mellett egy jelentősebb tartalékkeret képzése, amely lehetőséget biztosít az év során esetlegesen felmerülő váratlan kiadások, többletek fedezetének biztosítására. Úgy ítéltük meg, hogy a mai bizonytalan körülményekhez való alkalmazkodásra így nagyobb mozgásteret lehet a Képviselő-testületnek.

Külön említést érdemel a közműdíjak témaköre. A 2022. november hónapban lefolytatott energiabeszerezésre irányuló beszerzés során az Önkormányzatnak kötelezettséget kellett vállalni a beszerezni kívánt mennyiség és az akkori magasnak mondható piaci árak alapján. Az eljárásnak és az azóta kissé konszolidálódott piaci áraknak köszönhetően a jelenleg 2023. évre kalkulálható energiaköltségek ettől a kötelezettségvállalástól elmaradnak, azonban a különbözetet egy tartalékalapba be kellett tervezni.

Fontos még a fentiekhez kapcsolódóan, hogy az Önkormányzat tulajdonában és kezelésében lévő ingatlanokon kívül a fenntartásában lévő intézményeinek 2022. évben lejáró szerződésekkel érintett energiaszükséglete is ezen eljárás keretében került beszerzésre. Ennek megfelelően 2023. évtől kezdődően a szerződő és számlafizető is az Önkormányzat lesz. Az érintett intézmények energiaköltségei tovább számlázásra kerülnek, így ezek a költségvetés kiadási és bevételi oldalán is szerepelni fognak a továbbiakban.

## **Köztemető fenntartás és működtetés**

A halottasház tetőszerkezetének karbantartása 2021. év második felében megtörtént. A tető felújításához szükséges cserép rendelkezésre áll, azonban a kivitelezést a kedvezőtlen gazdasági kilátások és magas munkadíjak miatt 2023. évben sem tervezzük.

A Kálvária domb műemlékvédelem alatt álló kőfal felújítását el kell végezni a közeljövőben. A statikai tervek elkészültek, a további állagromlás megállítása érdekében a következő években biztosítani kell a forrást erre a célra.

A Kálvária temetőben folytatjuk a cserjék és fák telepítését a feltöltött területen.



## **Ingtatlanok kezelése**

Virág és Jegenye utcák folytatásaként kialakított lakótelkek értékesítése folytatódik 2023-ban. A közműhálózat, az út és csapadékvíz-elvezetés kiépítéséhez a tervek elkészültek. A teljes gáz és elektromos hálózat, valamint a vízvezetékek kiépültek. A szennyvíz hálózat jelentős része kiépült, a 7db Jegenye utcai telek bekötése hiányzik, melyet az értékesítések kapcsán meg kell építeni. A további telekértékesítések kapcsán újabb költségeket jelent a közterületek kialakítása. 2023. évben el kell végezni a maradék útszakaszon a földmunkákat és a burkolatalapok építését.

Az Északnyugati Ipari Park fejlesztésére új elképzelések születtek 2021-ben, ennek megvalósítása érdekében az északi irányban kialakított területek értékesítése felfüggesztésre került. A tervek megvalósíthatósága érdekében további területek megvásárlása a távlati cél. A területfejlesztési elképzelésekhez a pályázati lehetőségeket is figyelemmel kísérjük. Az ingatlanok megvásárlásához, a földvédelmi járulék kifizetéséhez és a légvezetékek kiváltásához szükséges források jelenleg nem állnak rendelkezésre a költségvetésben.

2021. év végén egy nagyobb terület került értékesítésre a Gyurkamion Kft. részére. A jelenlegi csapadékvíz-elvezető rendszer nem alkalmas arra, hogy erről a területről és a későbbi bővítésekkel érintett területekről származó vizeket befogadja. Új levezető építése szükséges a halastavakig. Ennek költségeit a költségvetési rendeletben terveztük.

A Móri Járási Földhivatalnál vezetett ingatlan-nyilvántartási térkép változásait évek óta nem sikerült megvásárolni. Célszerű lenne a Hivatal által használt térinformatikai program alapját képező térkép frissítése.

## **Mór út- és járdaépítés, felújítás**

2006. évben elkezdődött Mór Városában a meglévő leromlott minőségű beton és betonlap járdák szisztematikus felújítása, átépítése, útburkolatok felújítása. A körzetek igényeit évről-évre a képviselők segítségével mérjük fel és határozzuk meg a felújítandó szakaszokat. Az igények felmérése 2021-ben megtörtént, a terveztetést követően 2022. évben közbeszerzési eljárás keretében kiválasztásra került a kivitelező. A kivitelezési munkák áthúzódnak 2023. évre, így ennek forrása is terheli a költségvetést.

A Magyar Közút NZrt. beruházásában megkezdődött a 8216. jelű közút (Deák F. utca, Velegi út) felújítása. Ennek során kiépítésre, felújításra kerülnek a buszmegállók is. A kivitelezés megkezdését megelőzően jelezte a Fejérvíz Zrt., hogy az egyik buszöböl

beton burkolata alá kerülő 160mm-es régi azbesztcement vízvezeték állapota indokolja a cserét. Erre sem a Szolgáltató, sem a Beruházó nem rendelkezik költségvetési forrással, így a vízvezeték hálózat tulajdonosaként az Önkormányzat segítségét kérték. A kiváltás költségei tervezésre kerültek.

Szintén ehhez a beruházáshoz kapcsolódik az ER-FÉM üzemterülete előtt létesítendő gyalogos átkelőhely kérdése. Ennek terveit az ER-FÉM Zrt. és az ADIENT Kft. elkészítették, engedélyeztették. A beruházás lehetőséget biztosítana arra, hogy a létesítmény elkészüljön. Az ehhez szükséges forrást azonban szintén az önkormányzatnak kellene előteremteni. A pontos kivitelezési többletköltségekre szóló ajánlat kidolgozása folyamatban van.

Az esetleges további 2023. évi fejlesztések előkészítésére tervezési költségkeretet hoztunk létre. Az igények felmérését követően a szükséges tervek ennek terhére megrendelhetők.

A Belügyminisztérium által kiírt önkormányzati feladatellátást szolgáló pályázatnak köszönhetően 2021. évben megvalósult az önkormányzat tulajdonában és kezelésében lévő Orgona utca teljeskörű felújítása, majd 2022. évben a Tábor utca útburkolatának felújítása. Számítunk arra, hogy a pályázati lehetőség 2023-ban is biztosítja egy újabb önkormányzati út felújítását. A Zrínyi utca felújítási terveinek elkészítése folyamatban van, ha a pályázat megjelenik készen állunk a benyújtásra. A 2022. évi kiírás alapján a behatárolt mértékű 50%-os támogatottság feletti önrészre a forrás betervezésre került.

Mór Városi Önkormányzat évek óta segíti a szőlőtermelők, mezőgazdasági tevékenységet folytató vállalkozások és kerttulajdonosok munkáját, folyamatosan újítja fel a külterületi és a szőlőkbe vezető utakat. A 2023. évi költségvetésben a Vásártéri útról leágazó külterületi út mart aszfalttal történő felújítására terveztünk forrást tekintettel arra, hogy ezen út felújításának előfeltételeként az ingatlan-nyilvántartási nyomvonalának korrigálása 2022. évben megkezdődött a tényleges nyomvonalnak megfelelően.

A város parkolási kapacitását az egyre növekvő igények miatt folyamatosan bővítjük, a 2023. évi költségvetésben további személygépkocsi parkolók és autóbusz parkoló kiépítéséhez szükséges forrást terveztünk.

### **Településrendezési Terv felülvizsgálata**

Mór Város új településrendezési terve 2022. évben elkészült. Az azóta beérkezett lakossági észrevételek és kérelmek mellett, néhány javítandó pontra is fény derült. A felülvizsgálat tervezési és engedélyezési költségeire terveztünk forrást.

## **Közvilágítás bővítése**

2018. évben megvizsgáltuk a lehetőségét a meglévő közvilágítási rendszer energiatakarékos fejlesztésének. Az elkészült tanulmány, más településeken üzemelő hálózatok vizsgálata és tapasztalatai, valamint a költségbecslések alapján az a döntés született, hogy még néhány évig gazdaságos lehet fenntartani a jelenlegi - elavultnak még nem mondható - hálózatot a városban, azonban valamennyi fejlesztésnél érdemes már a modernebb és gazdaságosabb LED technológiát alkalmazni. A 2022. év azonban olyan váratlan energiaár-emelkedéseket hozott, amelyek jelentősen megváltoztatták a megtérülési idők számítását. Az önkormányzat olyan hosszú távú energiabeszerzési szerződéssel rendelkezik, amely 2023. év végéig még viszonylag kedvező áron biztosítja az üzemeltetéshez szükséges elektromos áramot. Ennek köszönhetően nyertünk egy évet, amelyet szerencsés lenne arra fordítani, hogy a hálózatot korszerűsítsük és ezzel jelentősen lefaragjuk a szükséges energia mennyiségét. Ennek előkészítésére tervezőt bízunk meg a teljes városi hálózat felülvizsgálatával és a korszerűsítés tervezésével, mely alapja kell legyen a lehetőségeink vizsgálatának. A tervek birtokában a tavasz folyamán előterjesztés készül a korszerűsítés megkezdésével kapcsolatban.

Kísérleti jelleggel, tapasztalatszerzési céllal 2023. évben napelemes lámpatestek beszerzését is tervezzük, az átfogó korszerűsítéssel összeegyeztetve.

## **Játszóterek szabványosítása, fejlesztése**

A közterületi és intézményi játszószerkek felülvizsgálatát a Magyar Szabványügyi Testület munkatársa végzi éves szinten. A havi és a negyedéves ellenőrzéseket a városgondnok látja el. A játszóterek és a játszótéri játékok fenntartása, karbantartása évközben folyamatos feladatot jelent, a cserére szoruló eszközök pótlásáról gondoskodunk.

## **Bérlakás felújítások, beruházások**

Mór Városi Önkormányzat tulajdonában lévő bérlakások üzemeltetését a Mór-Holding Kft. végzi. A megüresedett lakások ismételt bérbeadásához szükséges helyreállítási, felújítási munkálatokat a bérleményüzemeltető ütemezetten végezteti el. Fontos feladat a szakemberek megtartása érdekében a szakemberlakások megfelelő műszaki állapotának fenntartása, erre a célra is terveztünk forrást a költségvetésben.

## **Intézményi kis összegű felújítások**

A városi intézmények vezetőinek felújítási igényeit rangsoroljuk, az épületek biztonságos működtetése, valamint a népegészségügyi előírások figyelembevételével ütemezetten végezzük el az intézményi épületek kisösszegű felújításait. A Nefelejcs Bölcsőde és a Pitypang óvoda ellenőrzése során a Kormányhivatal előírta a teljes intézmény kifestését, melyet a kötelezés szerint 2023-ban el kell végezni.

A felújítások jelentős részét a Mór-Holding Kft. végzi. Ahol szükséges, ott külső vállalkozók bevonásával végeztetjük el a nagyobb, speciálisabb munkaigényű munkákat.

## **Helyi egyedi védett épületek felújításának támogatása**

Az önkormányzat által biztosított pályázati támogatás lehetővé teszi, hogy a felújítási munkával érintett védendő homlokzati épületelem cseréjéhez, illetve azok beépítése során keletkező többletköltségéhez pénzügyi támogatást biztosítson a Képviselő-testület az ingatlan tulajdonosok számára. 2023. évre nem terveztünk a pályázat kiírásával.

## **Kerékpárutak létesítése**

2021-ben pályázati forrásból Fejér Megyei Önkormányzat beruházásában megépült a Mór és Bodajk közötti szakasz, így jelentősen lerövidült és biztonságosabbá vált az út a megyeszékhely irányába. A szakasz építésének előkészítése a Fejér Megyei Önkormányzattal együttműködve 2020-ban lezajlott. Mór Városi Önkormányzat biztosította a területet a móri szakaszon és a forgalomba helyezést követően átveszi üzemeltetésre a móri közigazgatási területen megépült szakaszt. Több lakossági igény érkezett már a Mór belterület határán épült pihenőhely szolgáltatási színvonalának növelésére. Erre az Építetőnek már nem volt lehetősége. Amennyiben Mór város megkapja az üzemeltetési jogokat, valamint a szükséges hozzájárulások a rendelkezésünkre állnak, úgy további kerékpár támaszokat, hulladékgyűjtőt és egy szerviz állomást telepítenénk a pihenőhelyre. Ennek költségeit a rendeletben biztosítottuk.

## **Helyi tömegközlekedés**

A 2021. szeptember 1-től új szolgáltató látja el Mór Város közigazgatási területén a menetrend szerinti helyi autóbuszos személyszállítási közszolgáltatást.

Az M-BUSSAL Kft.-vel (8200 Veszprém, Házgyári út 1) kötött közszolgáltatási szerződés 5 évre szól, amely 2 évvel meghosszabbítható. A szolgáltató a pályázatban megajánlott összegért látja el a feladatot, azonban köteles az önkormányzat a kimutatható veszteségek megtérítésére.

## **Folyamatban lévő, és elbírálás alatt álló pályázatok:**

I.Folyamatban lévő projektek: megvalósulás alatt álló beruházások, illetve nyertes, de még meg nem kezdett pályázatok.

A Városi Piac területének rendezése, térrendezés:

A piacterület teljes rehabilitációja az alábbi három pályázati konstrukció keretében valósulhat meg:

**-Barnamezős területek rehabilitációja Mór Városában**

Mór Városi Önkormányzat a városi piacterület rehabilitációjának keretében sikeres pályázatot nyújtott be a TOP-2.1.1-15 Barnamezős területek rehabilitációja” című pályázati kiírásra. Ebben a konstrukcióban a Deák utcai üzlet- és irodaház épület építésére pályázott az Önkormányzat.

**-Helyi gazdaságfejlesztés Mór Városban**

A TOP-1.1.3-15 „Helyi gazdaságfejlesztés” című kiírásra Mór Városi Önkormányzat pályázatot nyújtott be, a vásárcsarnok és helyi piac területének kialakítására.

**-Mór városközpontjának integrált, fenttartható és zöld megújítása**

Mór Városi Önkormányzat pályázatot nyújtott be a TOP-2.1.2-15 „Zöld város kialakítása” című pályázati felhívásra a városi piac területének rendezése, térrendezése céljából. A pályázati konstrukció újbóli megnyitása lehetőséget nyújtott, hogy a már elnyert támogatás visszaadásával magasabb összegre lehessen pályázni, ezért az Önkormányzat elállt a támogatási szerződéstől, és új támogatási kérelmet nyújtott be. Ebben a konstrukcióban térszint alatti mélygarázs és díszter megvalósítására van lehetőség.

A kivitelezés folyamatosan zajlik, jelenleg a készütség felénél jár. A Vállalkozó a szerződés ellenértékének módosítását kezdeményezte a jelentősen megemelkedett költségek miatt, melynek hatására a Képviselő-testület újabb költségnövekmények benyújtásáról döntött mindhárom projekt vonatkozásában. Jelenleg a többletforrások és a szerződésmódosítás Támogató általi jóváhagyására várunk.

### Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Mórton

A Petőfi Sándor Általános Iskola tornatermének energetikai korszerűsítése a TOP-3.2.1-16 pályázati konstrukció keretében valósulhat meg. A kivitelezés folyamatban van, ütemterv szerint zajlik, várható befejezése 2023 március.

### Ezerjő Kulturális Helyi Közösség

Mór Városi Önkormányzat kezdeményezésére létrejött az Ezerjő Kulturális Helyi Akciócsoport, amely a civil, üzleti és közsféra képviselőit fogja össze. A csoport pályázatot nyújtott be a TOP-7.1.1-16 „Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségszervezés a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva” című pályázatra. A konstrukció keretében a helyi akciócsoporton keresztül további pályázatok benyújtására nyílt lehetőség. Összesen 8 db helyi támogatási kérelem került benyújtásra Önkormányzatunk által, melyek közül jelenleg már csak 4 db megvalósítása zajlik:

1. Egészséges életmódhoz kapcsolódó népszerűsítő, ismeretterjesztő, valamint közösségi terek és kulturális szolgáltatások kihasználtságát növelő programok megrendezése Mórton: a rendezvények megvalósítása folyamatosan zajlik.
2. Informális oktatással egybekötött aktív szabadidős tevékenységek, rendezvények, témnapok megrendezése Mórton: a rendezvények megvalósítása folyamatosan zajlik.
3. Városi aktív természet teljesítménytúrák és aktív szabadidős témnapok megrendezése, valamint közösségi események megrendezéséhez szükséges háttérinfrastruktúra fejlesztése Mórton: a rendezvények megvalósítása folyamatosan zajlik.

4. Helyi kulturális értékekhez, hagyományörzés felelevenítéséhez, valamint az egészséges életmódhoz kapcsolódó programok, rendezvények megrendezése Mórton: a rendezvények megvalósítása folyamatosan zajlik.

Zártkerti besorolású földrészek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztések

Az Agrárminisztérium a Zártkerti program keretében a települések zártkerti földrészeinek mezőgazdasági hasznosítását segítő és az infrastrukturális háttér megteremtését célzó települési fejlesztések támogatására nyílt pályázatot hirdetett melyre Önkormányzat 2021 augusztusában támogatási kérelmet nyújtott be a Vajalhegyi-útra dülő zártkerti ingatlanok villamos-energia ellátására és a kapcsolódó út felújítására. A nyertes pályázat megvalósításának alapját jelentő villamoshálózat-fejlesztés azonnali megkezdését az ukrajnai háború okozta nyersanyaghiány akadályozta, így az EON Zrt. által vállalt határidő szerint hosszabbítási kérelemmel élünk, melyet a Támogató elfogadott. A megvalósítás folyamatban van, várható befejezése 2023 nyár.

II.Elbírálás alatt lévő pályázatok: a támogatási kérelem benyújtása megtörtént, azonban nem született meg a támogatói döntés

Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák támogatása

A 2021-27-es Uniós fejlesztési ciklusban a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz fenntartható városfejlesztési forrásainak felhasználásához új elvárás speciális integrált területi, városi stratégiák készítése, mely a fejlesztési időszak forrásle hívásának fundamentuma lesz. A fejlesztési ciklusban a továbbiakban az egyes településtípusok jellegüket tekintve elkülönülnek egymástól, a kategóriákat a megyei integrált területi programok tartalmazzák (ITP). Mór Városa a Fejér vármegyei felosztás alapján, járásszékhely városként és lakosság számát figyelembe véve speciális, kiemelt településnek minősül. A TOP Plusz 1.3.1-21 „Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák támogatása” című pályázati felhívás keretében elérhető forrás segítségével a városoknak el kell készíteniük az Irányító Hatóság által kiadott módszertani útmutató szerinti új fejlesztési alapidokumentumukat az ún. Fenntartható Városfejlesztési Stratégiát (FVS), valamint ki kell dolgozniuk a TOP Plusz program terhére a következő hét évben megvalósítani tervezett fejlesztéseik programját (TOP Plusz Városfejlesztési Programterv - TVP) az Irányító Hatóság által megadott módszertan (Városfejlesztési Kézikönyv) szerint. Az elkészítésre kerülő FVS az Európai Unió elvárásait figyelembe vevő dokumentum, és a 2021-27-es forrásfelhasználás alapfeltétele lesz. A pályázati felhívás ezen felül lehetőséget nyújt további, az egyes konkrét fejlesztésekhez felhasználható tanulmányok, megalapozó dokumentumok elkészítésére is

A Hivatal külső szakértő vállalkozás bevonásával előkészítette az FVS és TVP munkaverzióit a Képviselő-testület által jóváhagyott projektcélok figyelembevételével, valamint felmérte a további dokumentumok elkészítésének vagy felülvizsgálatának szükségességét. A támogatási kérelem a szükséges mellékletekkel határidőben benyújtásra került. A konkrét fejlesztések a kész FVS birtokában lesznek megpályázhatók, így az ezekre vonatkozó speciális felhívások a kiemelt települések – mint Mór város- számára még nem elérhetők.

Az Áht. 25. § (3) bekezdése értelmében a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére, amennyiben a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendelet nem alkotott.

Az Áht. 25.§ (4) bekezdése értelmében az átmeneti gazdálkodásról a polgármester a képviselő-testület részére beszámol.

Az átmeneti gazdálkodás időszakában a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedése folyamatosan megtörtént.

Működési kiadási előirányzatok teljesítése az előző évi kiadási előirányzatokon belül arányosan, áthúzódó fejlesztési feladatok teljesítése a 2022. évi költségvetési rendeletben jóváhagyott, előirányzat maradvány mértékéig történt.

Az Áht. 29/A. §-a értelmében a Képviselő-testület határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján megalkotott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Képviselő-testületnek a saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban kell megállapítani.



A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58. § (1) bekezdése szerint környezetvédelmi feladatai megoldásának elősegítése érdekében a települési önkormányzat önkormányzati rendelettel önkormányzati környezetvédelmi alapot hozhat létre. Az (5) bekezdés alapján a települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a költségvetési rendelet és a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.

Az Áht. 78. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv a bevételek beérkezésének és a kiadások teljesítésének ütemezéséről likviditási tervet készít.

*A Bizottságok véleményüket a Képviselő-testület ülésén ismertetik.*

A fentiekre tekintettel az alábbi határozat-tervezeteket és rendelet-tervezetet terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

## **1. SZ. HATÁROZAT-TERVEZET**

Mór Városi Önkormányzat képviselő-testülete az átmeneti gazdálkodásról szóló beszámolót tudomásul vette.

## **2. SZ. HATÁROZAT-TERVEZET**

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az 1. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

Megnevezés	Sorszám	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő			Összesen (7=3+...+6)
			1. évben	2. évben	3. évben	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók (B34-ből)	1	2.048.000.000	2 050 000 000	2 050 000 000	2 050 000 000	8.198.000.000
Tulajdonosi bevételek (B404)	2	71 793 000	70 000 000	70 000 000	70 000 000	281.793.000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók (B355-ből, B36)	3	5 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	11.000.000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51, B52, B53)	4	191 111 000	20 000 000	0	0	211 111 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B54-ből, B55)	5	0	0	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	0

és befektetési jegyek (B54-ből, B55)									
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések (B13, B22, B61, B71)									
8	2.315.904.000	2.142.000.000	2.122.000.000	2.122.000.000	2.122.000.000	2.122.000.000	2.122.000.000	8.701.904.000	
Saját bevételek (01+...+07)									
9	1.157.952.000	1.071.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	1.061.000.000	4.350.952.000	
Saját bevételek (08.sor) 50 %-a									
10	0	0	0	0	0	0	0	0	
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)									
11	0	0	0	0	0	0	0		
Hitelből eredő fizetési kötelezettség									
12	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség									
13	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség									
14	0	0	0	0	0	0	0	0	
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség									

Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (20+....+27)</b>	<b>19</b>	<b>246.689.580</b>	<b>3.382.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.071.580</b>
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	246.689.580	3.382.000	0	0	0	0	250.071.580
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	0	0	0

Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	0	0	0
<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19)</b>	<b>28</b>	<b>246.689.580</b>	<b>3.382.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.071.580</b>
<b>Fizetési kötelezettség csökkentett saját bevétel (09-28)</b>	<b>29</b>	<b>1.404.641.580</b>	<b>1.074.382.000</b>	<b>1.061.000.000</b>	<b>1.061.000.000</b>	<b>1.061.000.000</b>	<b>1.061.000.000</b>	<b>4.601.023.580</b>

### **3. SZ. HATÁROZAT-TERVEZET**

A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy Mór Városi Önkormányzat Környezetvédelmi alapja 2023. január 1-jén elkülönített bankszámlán 6.467 eFt összegben rendelkezésre áll, és egyetért azzal, hogy annak 2023. évi felhasználásról a 2022. évi zárszámadás elfogadásakor dönt.

### **4. SZ. HATÁROZAT-TERVEZET**

A képviselő-testület Mór Városi Önkormányzat likviditási tervét az 1. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

## Mór Városi Önkormányzat 2023. évi konszolidált konszolidált likviditási terve

adatok eFt-ban														
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
1.	<b>BEVÉTELEK</b>													
2.	<b>Bevételi előirányzat megnevezése</b>	<b>Előirányzat összege</b>	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
3.	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>													
4.	Nyitó pénzkészlet 2023.01.01	3 619 505												
5.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		146 055	146 055	146 055	146 055	146 055	146 055	146 055	146 055	146 055	146 055	146 055	146 055
6.	Közhatalmi bevételek		16 000	7 000	809 000	17 000	62 000	103 000	12 000	12 000	704 000	33 000	12 000	261 000
7.	Működési bevételek		74 246	74 246	74 246	74 246	74 246	74 246	74 246	74 246	74 246	74 246	74 246	74 246
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Maradvány igénybevétele működési célra		1 363 275											
10.	Államháztartáson belüli megelőzések		56 389								20 000			50 549
11.	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>													
12.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	0									0
13.	Felhalmozási bevételek				63 704		63 704		63 703					
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		324	324	324	324	324	324	324	324	324	324	324	324
15.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól													
16.	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra		2 256 230											
17.	<b>Bevételek összesen</b>		<b>3 912 519</b>	<b>227 625</b>	<b>1 093 329</b>	<b>237 625</b>	<b>346 329</b>	<b>323 625</b>	<b>296 328</b>	<b>232 625</b>	<b>944 625</b>	<b>253 625</b>	<b>232 625</b>	<b>532 174</b>
18.	<b>KIADÁSOK</b>													
19.	<b>Kiadási előirányzat megnevezése</b>	<b>Előirányzat összege</b>	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
20.	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>													
21.	Személyi juttatások		104 688	104 688	104 688	104 688	104 688	104 688	104 688	104 688	104 688	104 688	104 688	104 694
22.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		15 069	15 068	15 069	15 068	15 069	15 068	15 069	23 184	15 069	15 068	15 069	15 068
23.	Dologi kiadások		154 059	154 059	154 059	154 059	154 059	154 059	154 059	154 059	154 059	154 059	154 059	154 066
24.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		3 071	3 071	3 071	3 071	3 071	3 071	3 071	3 071	3 075	3 071	3 071	3 071
25.	Egyéb működési célú kiadások				584 540			584 540			584 540			584 537
26.	Államháztartáson belüli megelőzések visszafizetése		56 274											
27.	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>													
28.	Beruházások			11 430				22 794		151 940			1 984 497	0
29.	Felújítások		32 496	33 094	26 838	48 564	48 563	40 000	57 126	48 563	36 423	36 423	36 423	36 423
30.	Egyéb felhalmozási célú kiadások						6 225			2 742				
31.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről		49 338		49 338			49 338			49 338			49 338
32.	<b>Kiadások összesen</b>		<b>414 995</b>	<b>321 410</b>	<b>937 603</b>	<b>325 450</b>	<b>331 675</b>	<b>973 558</b>	<b>334 013</b>	<b>488 247</b>	<b>947 192</b>	<b>313 309</b>	<b>2 297 807</b>	<b>947 197</b>
33.														
34.	Záró pénzkészlet		7 117 029	7 023 244	7 178 970	7 091 145	7 105 799	6 455 866	6 418 181	6 162 559	6 159 992	6 100 308	4 035 126	3 620 103

**Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
4/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelete  
Mór Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (1)-(2) bekezdésben biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság, Településfejlesztési Bizottság, Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, Szociális és Egészségügyi Bizottság, az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek vezetői és a könyvvizsgáló véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

*I. Fejezet  
A rendelet hatálya*

**1. §**

A rendelet hatálya Mór Városi Önkormányzatra (továbbiakban: Önkormányzat), a Móri Polgármesteri Hivatalra (továbbiakban: Hivatal) és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

*II. Fejezet  
A költségvetés bevételei és kiadásai*

**2. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetését

- a) 4.886.013 eFt Költségvetési bevétellel
  - b) 8.329.492 eFt Költségvetési kiadással
  - c) -3.443.479 eFt Költségvetési egyenleggel
- állapítja meg.

(2) A költségvetési egyenlegből

- a) működési célú -977.912 eFt
- b) felhalmozási célú -2.465.567 eFt

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportok, azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait az 1. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az Önkormányzat, a Hivatal és az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait költségvetési szervenként kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, valamint előirányzat-csoportok, azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2-8 melléklet részletezi.

(5) A képviselő-testület az Önkormányzat által sajátos közszolgálati jogviszonyban - amely a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya - foglalkoztatottak 2023. évben engedélyezett létszámát 1 főben határozza meg, ezzel együtt az Önkormányzat, a Hivatal és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek 2023. évben engedélyezett létszámát a 11. melléklet szerint állapítja meg.



(6) A képviselő-testület engedélyezi a jogviszony megszűnését és a szülési szabadság igénybevételét megelőzően az új dolgozó betanulása idejére, valamint a gyermekre tekintettel igénybevett szülési szabadság, fizetés nélküli szabadság leteltét közvetlenül követő rendes szabadság kiadása idejére a párhuzamos foglalkoztatást a jóváhagyott személyi juttatás előirányzat terhére.

### *III. Fejezet* *A költségvetés részletezése*

#### **3. §**

(1) A 3.443.479 eFt költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványa 3.443.479 eFt.

(2) A költségvetési maradványból:

- a) működési célú költségvetési maradvány 1.187.249 eFt
- b) felhalmozási célú költségvetési maradvány 2.256.230 eFt

#### **4. §**

A képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát 325.237 eFt összegben, céltartalékát 104.064 eFt összegben a 9. mellékletben felsorolt célokra állapítja meg.

#### **5. §**

Az Önkormányzat 2023. évi felhalmozási költségvetését és annak finanszírozását kiemelt előirányzatok, azon belül kormányzati funkció, feladat bontásban, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az Önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulását a 10. melléklet részletezi.

#### **6. §**

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 12. melléklet részletezi.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 13. melléklet tartalmazza.

#### **7. §**

(1) Az Önkormányzat által államháztartáson belülré nyújtandó működési és felhalmozási támogatásokat a 14. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat által államháztartáson kívülré nyújtandó működési és felhalmozási támogatásokat a 15. melléklet tartalmazza.

#### **8. §**

Az Önkormányzat azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé a 16. melléklet tartalmazza.

*IV. Fejezet*  
*A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök*

**9. §**

A képviselő-testület hozzájárul az Önkormányzat számlavezető pénzügyintézetével határozott idejű likvid hitelszerződés igénybevételére, mely összeg 2023. január 1. napjától 2023. december 31. napjáig tartó időszakra vonatkozóan 372.000 e Ft. A folyószámlahitel szerződés igénybevételére az iparüzési adóbevétel teljesülésének ütemezésére tekintettel, a fizetőképesség fenntartása érdekében kerülhet sor, amelynek éven belüli visszafizetésére a képviselő-testület kötelezettséget vállal.

**10. §**

(1) A képviselő-testület a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 41. § (4) bekezdése és 68. § (4) bekezdése alapján a 4. § szerinti általános tartalék összegéből 2.000 eFt összeggel való rendelkezési jogot a polgármesterre (polgármesteri keret), 2.000 eFt összeggel való rendelkezési jogot a jegyzőre (jegyzői keret) átruházza.

(2) A képviselő-testület az Mötv. 41. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a 15. melléklet C:5 mezőjében foglalt sportszervezetek támogatására biztosított 34.000 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat felhasználása feletti rendelkezési jogot – az alapítványok támogatása kivételével – az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottságra átruházza.

(3) A képviselő-testület az Mötv. 41. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a 15. melléklet C:3 mezőjében foglalt civil szervezetek programtámogatására biztosított 2.250 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat felhasználása feletti rendelkezési jogot – az alapítványok támogatása kivételével – a jegyzőre átruházza.

(4) A 15. melléklet C:10 mezőjében foglalt Mór-Holding Kft. részére biztosított 77 736 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat kizárólag pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés mellett folyósítható a gazdasági társaság részre.

(5) A 15. melléklet C:13 mezőjében foglalt Móri Szabadidőközpont Kft. működtetéséhez biztosított 212 143 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat kizárólag pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés mellett folyósítható a gazdasági társaság részére.

(6) A 15. melléklet C:9 mezőjében foglalt Mór Városi Televízió Nonprofit Kft. működtetéséhez biztosított 37 049 eFt összegű egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat folyósítása 4 részletben, 2023. április 15-ig 9.262 e Ft összegben, 2023. június.15-ig 9.262 e Ft összegben, 2023. szeptember 15-ig 9.262 e Ft összegben és 2023. november 15-ig 9.263 e Ft összegben történik.

(7) A képviselő-testület az Mötv. 41. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a 2. melléklet E:85 mezőjében foglalt felújításra biztosított 480.936 eFt összegű előirányzathoz az önkormányzati tulajdonú ingatlanok felújítására bruttó 19.050 eFt felhasználása feletti rendelkezési jogot a Pénzügyi Bizottságra átruházza.

## 11. §

(1) A házi orvosok részére (a házi gyermekorvosok kivételével) nyújtott praxistámogatás éves mértéke házi orvosi szolgálatonként:

- a) 600 e Ft, amennyiben a házi orvos hetente legalább egy alkalommal ügyeletet vállal,
- b) az a) pontban meghatározott ügyeleti kötelezettségvállalás nélkül 100 e Ft.

(2) A házi gyermekorvosok részére az Önkormányzat házi gyermekorvosi szolgálatonként évi 450 e Ft mértékű praxistámogatást nyújt.

(3) Az (1) bekezdés a) pontjában meghatározott támogatás folyósítása 4 egyenlő részletben 2023. április 15-ig, 2023. június 15-ig, 2023. szeptember 15-ig és 2023. november 30-ig történik. Az (1) bekezdés b) pontjában és a (2) bekezdésben meghatározott támogatás egy összegben 2023. április 15-ig kerül folyósításra.

(4) Amennyiben a házi orvos, házi gyermekorvos betöltetlen körzetben lát el helyettesítési feladatot, az (1) bekezdés b) pontjában, illetve – házi gyermekorvosi körzet helyettesítése esetén - a (2) bekezdésben meghatározott, a helyettesített körzetre járó támogatásnak a helyettesítés időtartamával arányos részére is jogosult.

## 12. §

(1) A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdése alapján az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai módosítására, valamint költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármestert - pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés mellett - felhatalmazza.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv vezetője az Áht. 34. § (3) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. §-ában, 43. § (2)-(3) bekezdésében és 44. § (2) bekezdésében foglalt hatásköreit pénzügyi és jegyzői ellenjegyzéssel gyakorolhatja.

## 13. §

A 10. § (1)-(3), (7) és a 12. § (1) bekezdése alapján átruházott hatáskörben hozott döntés a tárgyévet követő években többletkiadással nem járhat. Az átruházott hatáskörű jogkör a tárgyévet követő évre vonatkozó költségvetési rendelet hatályba lépéséig gyakorolható. Az átruházott hatáskör gyakorlására felhatalmazott szerv a döntésről a képviselő-testületet a következő ülésén tájékoztatja.

## V. Fejezet

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

## 14. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési fedezetet igénylő, határozati szintű döntéseit kizárólag a forrás megjelölésével hozza meg és a forrást igénylő javaslatok kizárólag a Pénzügyi Bizottság véleményével terjeszthetők a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási

megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv köteles betartani.

(3) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek pénzellátásáról finanszírozási szükségletüknek megfelelően a Hivatal köteles gondoskodni a költségvetési rendeletben jóváhagyott támogatás összegéig.

## 15. §

(1) A képviselő-testület a fizetési fokozatot váltó közalkalmazottak és köztisztviselők vonatkozásában a garantált illetménytábla és az illetmény változásából eredő bérfejlést egyenként biztosítja.

(2) A köztisztviselők (ideértve a Hivatal állományában lévő ügykezelőket és gépjárművezető munkavállalót is) és a polgármester részére megállapított cafetéria-juttatás éves keretösszege bruttó 275.000 Ft/fő, a közalkalmazottak, egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak és a Lamberg-kastély Művelődési Központ, Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely munkavállalói részére megállapított cafetéria-juttatás éves keretösszege nettó 120 eFt/fő. A felhasználásra vonatkozó részletes szabályokat a költségvetési szerv szabályzata tartalmazza. A polgármester cafetéria-juttatásának felhasználására a köztisztviselőkre vonatkozó szabályokat kell alkalmazni.

(3) Az egységes rovatrend K1102. Normatív jutalmak rovat költségvetési kiadási előirányzata terhére a költségvetési évben együttesen az alábbiakban meghatározott összegig vállalható kötelezettség:

- a) a köztisztviselők esetében a bruttó bér egy havi összege mértékéig,
- b) a közalkalmazottak esetében egy havi bruttó bér mértékéig.

## 16. §

(1) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(2) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) A Hivatal által a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az Önkormányzat nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az Önkormányzat költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a szakmai működést meghatározó szabályokat, a mindenkor hatályos központi szabályozás figyelembe vételével, valamint a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A Hivatal köteles naprakész nyilvántartást vezetni az Önkormányzat, a Hivatal és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek évközi előirányzat-módosításairól.

*VI. Fejezet*  
*Beszerezésekkel kapcsolatos rendelkezések*

**17. §**

(1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszerzései tekintetében

- a) az intézményi költségvetésben megtervezett valamennyi beszerzésnél ajánlatkérő az intézmény és nevében eljár az intézményvezető
- b) a Hivatal költségvetésében megtervezett beszerzéseknél ajánlatkérő a Hivatal és nevében eljár a jegyző,
- c) az Önkormányzat költségvetésében megtervezett beszerzések esetében
  - ca) a bruttó 2.540.000 Ft összegű értékhatárt el nem érő értékű beszerzéseknél ajánlatkérő az Önkormányzat és nevében eljár a jegyző,
  - cb) a bruttó 2.540.000 Ft összegű értékhatárt elérő, vagy azt meghaladó értékű beszerzéseknél ajánlatkérő az Önkormányzat és nevében eljár bruttó 19.050.000 Ft értékhatárig a Pénzügyi Bizottság, bruttó 19.050.000 Ft értékhatár felett a képviselő-testület.

(2) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) hatálya alá nem tartozó beszerzéseknél az ajánlatkérő (névében eljáró) által meghatározott tartalmú - legalább 3 ajánlattevő részére kiküldött - ajánlatkérés alapján, a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén pedig a Kbt. szabályainak megfelelő eljárással történik a nyertes ajánlattevő kiválasztása.

(3) Az Önkormányzati beszerzésekkel kapcsolatos operatív döntés-előkészítő feladatokat intézményi beszerzés esetén az intézményvezető által kijelölt, vagy felkért személy (szervezet), az Önkormányzat és a Hivatal költségvetésében megtervezett beszerzések vonatkozásában a beszerzés tárgyától függően a feladatkörében érintett Iroda, a hivatal egészét érintő beszerzés esetében az Önkormányzati Iroda végzi, szükség szerint a beszerzés tárgyában érintett másik szervezeti egység, vagy szakértő bevonásával.

(4) A (2) bekezdésnek a Kbt. hatálya alá nem tartozó beszerzésekre vonatkozó rendelkezését - a legalább 3 ajánlattevőtől való ajánlatkérés tekintetében - nem kell alkalmazni a bruttó 1.270.000 Ft értékhatárt meg nem haladó értékű beszerzések esetében.

(5) Az (1) bekezdés c) pontjának alkalmazása szempontjából az Önkormányzat költségvetésében megtervezett beszerzésnek minősül az is, ha a képviselő-testület határozatában a beszerzés fedezetének forrására a tárgyévet követő évi költségvetés terhére kötelezettséget vállal.

(6) A 2023. évet követően a 2024. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig terjedő időszakban az (1) bekezdés c) pontjában meghatározott hatáskörök gyakorolhatók azzal, hogy a bruttó 19.050.000 Ft értékhatárt meg nem haladó értékű beszerzésekről hozott döntés a 2023. év költségvetési maradványához képest többletkiadással nem járhat.

(7) E §-ban meghatározott értékhatárok alkalmazásakor a Kbt. hatálya alá nem tartozó beszerzésekre vonatkozóan a határozatlan időre vagy több évre szólóan megkötött szerződések esetében az egy évi értéket kell figyelembe venni.

(8) Az (1) bekezdésben meghatározott hatáskörök vonatkoznak az (1) bekezdésben meghatározott ajánlatkérés alapján megkötött szerződés módosítására, megszüntetésére, felbontására, a felmondási és az elállási jog gyakorlására is.

*VII. Fejezet*  
*Záró rendelkezések*

**1. Hatályba léptető rendelkezések**

**18. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**2. Átmeneti rendelkezések**

**19. §**

A jóváhagyott előirányzatok 2023. január 1-jétől alkalmazhatók. Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendelet részét képezik.

Mór, 2023.02.09.



*Fenyves Péter*  
Fenyves Péter  
polgármester