

Karakószörcsök Község Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról

Karakószörcsök Község Önkormányzatának 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.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi fő összegét 71.281.655 forintban
- b) kiadási fő összegét 71.281.655 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 61.781.055 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 57.100.456 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 23.618.831 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.939.751 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 14.320.946 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3.634.050 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 10.842.301 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.744.577 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 14.181.199 forintban, ebből:
 - ca) a beruházási kiadásokat 11.206.199 forintban
 - cb) a felújítási kiadásokat 2.975.000 forintban
- d) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 9.500.600 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Honvédő Szandra
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2022. május 30.


Szarka Gyula
jegyző



„1. melléklet

Bevételek

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi módosítás
1.				Karakószőrösök Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) közvetített szolgáltatások		
				b) kamatbevételek	5 000	5 000
				c) egyéb működési bevétel	100 000	100 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	105 000	105 000
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	500 000	500 000
				b) fa eladás		
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	500 000	500 000
	3.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
				a) Önkormányzatok működési támogatásai		
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	5 134 024	5 485 616
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 797 360	9 677 096
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.		
				település üzemeltetéséhez kapcs. kiegészítés		
				polgármesteri illetmény támogatása		
					13 931 384	15 162 712
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	4 092 000	4 092 000
				egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	610 290	664 290
				falugonddnoki szolgáltatás támogatása	4 590 600	5 142 300
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	620 160	620 160
					9 913 050	10 518 750
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
				a települési önkorm. működésének támogatása jogcímeihez biztosított kiegészítő támogatás	1 231 328	0
				egyeb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímeihez	605 700	0
				polgármester illetménye és költségterítése emeléséhez bértámogatás	1 721 578	1 721 578
					3 558 606	1 721 578
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	29 673 040	29 673 040
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		

			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		
			aa) Munkaügyi Központ tám.	2 632 275	2 632 275
5.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.		Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) ellátási díjak - térítési díj	1 400 000	1 400 000
6.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	2 500 000	2 500 000
			b) települési adó	1 000 000	1 000 000
			c) egyéb közhatalmi bevételek - pótlék		
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	3 500 000	3 500 000
7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) Magyar Falu Program Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok	-	2 975 000
			ac) Magyar Falu Program Közösségsszervező bértámogatása	-	3 525 600
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	0	6 500 600
8.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	2		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) - Településtervezési elkészítésével összefüggő tervezői és szakértői feladat elvégzésére nyújtott támogatás	-	3 000 000
8.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú tám. bev.	-	745 258
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				37 810 315	48 056 173
Tárgyévi költségvetési hiány:				21 225 482	21 225 482
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.			Finanszírozási bevételek		
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.	Maradvány igénybevétele		
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21 225 482	21 225 482
		2.	Belföldi értékpapírok bevételei		
		1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	1 300 000	1 300 000
		3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	700 000	700 000
			Finanszírozási bevételek összesen	23 225 482	23 225 482
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				61 035 797	71 281 655

„2. melléklet

Kiadások

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Al-cím-szám	Előir.-csop.	Kie-melt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi módosítás
1.				Karakőszörcsök Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	10 276 202	10 276 202
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 373 211	1 373 211
		3.		Dologi kiadások	2 410 000	2 410 000
		6.		Beruházások	381 000	381 000
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	14 440 413	14 440 413
	2.			Közütemető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	200 000	200 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
		7.		Felújítások	0	0
				Közütemető-fenntartás és -működtetés összesen:	200 000	200 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	228 500	228 500
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
		5.		Egyéb működési célú kiadások		
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	500 000	500 000
				b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	250 000	250 000
				c) Balaton-fevidéki Vízitársulat	0	0
				d) Kerta Óvoda	175 178	175 178
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	925 178	925 178
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	2 420 000	2 420 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	209 275	209 275
		3.		Dologi kiadások	0	0
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	2 629 275	2 629 275
	6.			Közütek, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	310 000	310 000
	7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.		Beruházások	6 979 499	6 979 499
		7.		Felújítások	-	2 975 000
				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	6 979 499	9 954 499
	8.			Közüvilágítás 064010		
		1.		Működési költségvetés		

		3.	Dologi kiadások	880 000	880 000
9.			Zöldterület-kezelés 066010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	1 010 000	1 010 000
10.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	1 680 000	1 680 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a) általános tartalék	8 015 723	9 517 123
		6.	Beruházások (Településrendezési terv)	2 006 600	3 505 200
		7.	Felújítások	0	0
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	11 702 323	14 702 323
11.			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése 081030		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	55 000	55 000
			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése összesen:	55 000	55 000
12.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
		3.	Dologi kiadások	105 000	105 000
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Beruházások		
			a) infrastruktúrafejlesztés	340 500	340 500
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	445 500	445 500
13.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	3 965 029	7 490 629
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	522 248	522 248
		3.	Dologi kiadások	2 360 000	3 105 258
		7.	Felújítások		
			Faluház felújítása, festése		
			Közművelődési feladatok összesen:	6 847 277	11 118 135
14.			Civil szervezetek működési támogatása 084031		
	1.		Működési költségvetés		
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a) Sportegyesület	50 000	50 000
			Civil szervezetek működési támogatása összesen:	50 000	50 000
15.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	815 238	815 238
16.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	2 159 000	2 159 000
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	2 159 000	2 159 000
17.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	3 432 000	3 432 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	835 017	835 017
		3.	Dologi kiadások	1 255 000	1 255 000
		6.	Beruházások		
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 522 017	5 522 017
18.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	107 950	107 950

		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 634 050	3 634 050
		5.	Egyéb működési célú kiadások (Bursa Hungarica osztóndíj)	350 000	350 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	4 092 000	4 092 000
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				59 291 220	69 537 078
2.			Finanszírozási kiadások		
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 744 577	1 744 577
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				1 744 577	1 744 577
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				61 035 797	71 281 655

„3. melléklet

Kötelező és önként vállalt feladatok

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 162 712	0	0	15 162 712
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	10 518 750	0	0	10 518 750
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	1 721 578	0	0	1 721 578
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	29 673 040	0	0	29 673 040
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 377 533	0	0	3 377 533
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	745 258	0	0	745 258
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	2 632 275	0	0	2 632 275
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	33 050 573	0	0	33 050 573
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	9 500 600	0	0	9 500 600
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	9 500 600	0	0	9 500 600
20	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	0	0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	2 500 000	0	0	2 500 000
24	Gépjárműadó (B354121)	0	0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 000 000	0	0	1 000 000
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361223)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	1 000 000	0	0	1 000 000
31	Közhatalmi bevételek (B3)	3 500 000	0	0	3 500 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)		500 000	0	500 000
34	ebből: bérleti díj bev (B40212)		500 000	0	500 000
35	ebből: egyéb szolgáltatások nyújtása		0	0	0
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	0
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0		0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó	0	0	0	0

	bevétel (B404133)				
43	ebből: egy önk-i vagy on bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm vagy on haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	1 400 000	0	0	1 400 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	5 000	0	0	5 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	100 000	0	0	100 000
55	Működési bevételek (B4)	1 505 000	500 000	0	2 005 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	47 556 173	500 000	0	48 056 173
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	21 225 482	0	0	21 225 482
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	1 300 000			1 300 000
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	700 000	0	0	700 000
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	23 225 482	0	0	23 225 482
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	70 781 655	500 000	0	71 281 655
71	Személyi juttatások (K1)	23 618 831	0	0	23 618 831
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 939 751	0	0	2 939 751
73	Dologi kiadások (K3)	14 320 946		0	14 320 946
74	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	0	0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 634 050	0	0	3 634 050
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48123)	200 000	0	0	200 000
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	634 050	0	0	634 050
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	2 800 000	0	0	2 800 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 634 050	0	0	3 634 050
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	1 125 178	0	0	1 125 178
85	ebből: központi költségvetési szervek	200 000	0	0	200 000
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	0	0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik K50616)	175 178	0	0	175 178
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	750 000	0	0	750 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	200 000		0	200 000
90	Tartalékok (K51311)	9 017 123	500 000	0	9 517 123
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	10 342 301	500 000	0	10 842 301
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	2 360 000	0	0	2 360 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)		0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	268 110	0	0	268 110
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	6 195 669	0	0	6 195 669

96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	2 382 420	0	0	2 382 420
97	Beruházások (K6)	11 206 199	0	0	11 206 199
98	Ingatlanok felújítása (K711)	2 342 520	0	0	2 342 520
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	632 480	0	0	632 480
102	Felújítások (K7)	2 975 000	0	0	2 975 000
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	69 037 078	500 000	0	69 537 078
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 744 577	0	0	1 744 577
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
114	Finanszírozási kiadások (K9)	1 744 577	0	0	1 744 577
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	70 781 655	500 000	0	71 281 655

„4. melléklet

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	ME G N E V E Z É S	2020. tény	2021. várható	2022. évi terv	2022. évi módosítás	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	21 248 523	26 893 709	29 673 040	29 673 040	29 673 040	29 673 040	29 673 040
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 434 102	7 280 306	2 632 275	3 377 533	2 632 275	2 632 275	2 632 275
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	24 682 625	34 174 015	32 305 315	33 050 573	32 305 315	32 305 315	32 305 315
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	4 271 896	2 116 854	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
2/b	Gépjárműadók			0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	1 684 487	1 273 593	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
2.	Közhatalmi bevételek	5 956 383	3 390 447	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	2 000						
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	212 561	623 224	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		15 000	0	0	0	0	0
3/d	Tulajdonosi bevételek	115 730				0	0	0
3/e	Ellátási díjak	1 425 653	1 311 435	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
3/g	Kamatbevételek	1 911	1 489	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés							
3/i	Egyéb működési bevételek	940 749	121 539	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
3.	Működési bevételek	2 698 604	2 072 687	2 005 000	2 005 000	2 005 000	2 005 000	2 005 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök							
5.	Finanszírozási bevételek	22 995 548	10 243 223	23 225 482	23 225 482	23 225 482	23 225 482	23 225 482
	Működési célú bevételek összesen:	56 333 160	49 880 372	61 035 797	61 781 055	61 035 797	61 035 797	61 035 797
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	10 831 207	11 032 874	20 093 231	23 618 831	20 093 231	20 093 231	20 093 231
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 559 733	1 747 831	2 939 751	2 939 751	2 939 751	2 939 751	2 939 751
3.	Dologi kiadások	10 832 681	11 876 928	13 575 688	14 320 946	13 575 688	13 575 688	13 575 688
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 438 725	4 270 000	3 634 050	3 634 050	3 634 050	3 634 050	3 634 050
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 060 966	1 452 990	1 125 178	1 125 178	1 125 178	1 125 178	1 125 178
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülről	22 318	0	200 000	200 000	150 000	150 000	150 000
5/c	Általános tartalék	0	0	8 015 723	9 517 123	8 065 723	8 065 723	8 065 723
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 083 284	1 452 990	9 340 901	10 842 301	9 340 901	9 340 901	9 340 901
6.	Finanszírozási kiadások	1 589 795	1 539 123	1 744 577	1 744 577	1 744 577	1 744 577	1 744 577
7.	Átlagos állományi létszám	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő
	Működési célú kiadások összesen:	29 335 425	31 919 746	51 328 198	57 100 456	51 328 198	51 328 198	51 328 198
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 559 000		-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről		6 979 499		9 500 600	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	1 559 000	6 979 499	-	9 500 600	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek			-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	1 559 000	6 979 499	0	9 500 600	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	19 876 416	3 064 643	9 707 599	11 206 199	9 707 599	9 707 599	9 707 599
2.	Felújítások	0	650 000	0	2 975 000	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	19 876 416	3 714 643	9 707 599	14 181 199	9 707 599	9 707 599	9 707 599
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	26 997 735	17 960 626	9 707 599	4 680 599	9 707 599	9 707 599	9 707 599

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-18 317 416	3 264 856	-9 707 599	-4 680 599	-9 707 599	-9 707 599	-9 707 599
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	57 892 160	56 859 871	61 035 797	71 281 655	61 035 797	61 035 797	61 035 797
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	49 211 841	35 634 389	61 035 797	71 281 655	61 035 797	61 035 797	61 035 797

„5. melléklet

2022. évi előirányzat felhasználási terv

												forintban	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előir. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	33 050 573	2 692 109	2 692 109	3 437 367	2 692 109	2 692 109	2 692 110	2 692 110	2 692 110	2 692 110	2 692 110	2 692 110	2 692 110
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	9 500 600				6 500 600	3 000 000							
3. Közhatalmi bevételek	3 500 000	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 666	291 666	291 666	291 666
4. Működési bevételek	2 005 000	167 083	167 083	167 083	167 083	167 083	167 083	167 083	167 083	167 084	167 084	167 084	167 084
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	23 225 482	22 525 482	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000				
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	71 281 655	25 676 341	3 250 859	3 996 117	9 751 459	6 250 859	3 250 860	3 250 860	3 250 860	3 150 860	3 150 860	3 150 860	3 150 860
10. Személyi juttatások	23 618 831	1 968 235	1 968 236	1 968 236	1 968 236	1 968 236	1 968 236	1 968 236	1 968 236	1 968 236	1 968 236	1 968 236	1 968 236
11. M.a. terh.járadékok és szoc.hjár. adó	2 939 751	244 980	244 980	244 980	244 979	244 979	244 979	244 979	244 979	244 979	244 979	244 979	244 979
12. Dologi kiadások	14 320 946	1 193 413	1 193 413	1 193 412	1 193 412	1 193 412	1 193 412	1 193 412	1 193 412	1 193 412	1 193 412	1 193 412	1 193 412
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 634 050	302 838	302 838	302 838	302 838	302 838	302 838	302 837	302 837	302 837	302 837	302 837	302 837
14. Egyéb működési célú kiadások	10 842 301	903 526	903 525	903 525	903 525	903 525	903 525	903 525	903 525	903 525	903 525	903 525	903 525
15. Beruházások	11 206 199		6 979 499	381 000		508 000				340 500	1 498 600		1 498 600
16. Felújítások	2 975 000									2 975 000			
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	1 744 577	1 044 577	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000				
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	71 281 655	5 657 569	11 692 491	5 093 991	4 712 990	5 220 990	4 712 990	4 712 989	4 712 989	7 928 489	6 111 589	4 612 989	6 111 589

22

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2022. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-3. §:

Központi módosítás:

- Magyar Falu Program Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztése - közösségi tér környezetrendezése pályázati támogatás 2.975.000
- Magyar Falu Program Közösségszervező bértámogatása 2023. évre 3.525.600
- Kulturális ágazatban közfeladatot ellátók 20% bérnövekedésének támogatása 745.258
- Településterv elkészítésével összefüggő tervezői és szakértői feladat elvégzésére nyújtott támogatás 3.000.000

Belső átcsoportosítás:

- 018010 COFG-on belül Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatásokról helyi önkormányzatok működésének általános támogatására és szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására 1.837.028
- 011130 COFOG-on belül hivatalsegéd törvény szerinti illetményéről egyéb személyi juttatásra, betegszabadságra 36.667

4. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhethők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

