

Karakószörcsök Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

(egységes szerkezetben, hatályos 2023. december 19. napjától)

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.

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. §¹

Karakószörcsök Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2023. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 65.821.864 forintban,
- b) kiadási főösszegét 65.821.864 forintban állapítja meg.

2. §

(1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év keretszámait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 5. melléklet tartalmazza.

(7) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer

¹ Módosította a 11/2023. (VII.3.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2023. július 4. napjától. Módosította a 18/2023. (XII.18.) önkormányzati rendelet 1.§-a.

főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 6. melléklet tartalmazza.

3. §

(1)² A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 62.821.864 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 55.937.164 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 20.493.920 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.497.560 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 22.887.211 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3.329.235 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 5.520.340 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.208.898 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 9.884.700 forintban. ebből:
 - ca) a beruházási kiadásokat 4.784.700 forintban
 - cb) a felújítási kiadásokat 5.100.000 forintban
- d) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 3.000.000 forintban állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 16.043.155 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2023. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2023. évben tervezett összege 1.300 000 Ft összegű helyi adó.

4. §

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2023. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyi intézmény „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel.

² Módosította a 11/2023. (VII.3.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2023. július 4. napjától. Módosította a 18/2023. (XII.18.) önkormányzati rendelet 2.§-a.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. §

(1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

(1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

7. §

(1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosíthat.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott juttatás az adott hónapban a 15 munkanapot meghaladó munkavégzéssel nem járó – a fizetett szabadságot kivéve – távollét (továbbiakban: távollét) esetén nem biztosítható. A 6-15 munkanap időtartamú távollét esetén a juttatás 50%-ának megfelelő értékű támogatást kell biztosítani.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

(6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,

a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.

(7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,

a) ha a belépés a hónap 15. napja után,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

(8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

(9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

(10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10. §

- (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.
- (2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.
- (3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

- (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételről szóló 11/2013. (VIII.28.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. §

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

13. §

Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. §

(1) A jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. §

Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előirányzattal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16. §

(1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet *Vegyes és hatályba léptető rendelkezések*

17. §

(1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2023. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2023. január 1. napján nincs.

18. §

A képviselő-testület a képviselő részére 2023. január 1. napjától – 2023. évre – havi bruttó 20.000,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

19. §

A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2023. évben 38.650,- Ft-ban állapítja meg.

20. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

22. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 5/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

Honvédő Szandra
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2023. február 13.

Szarka Gyula
jegyző

1. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez³

Bevételek

					forintban		
A	B	C	D	E	F	G	G
Cím-	Alcím-	Előir.	Kiem	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi	2023. évi	2023. évi
szám	szám	csop.	elt		előirányzat	módosított	módosítás
		ei.	szám				
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	5 000
				c) egyéb működési bevétel	100 000	100 000	100 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	105 000	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	500 000
				b) fa eladás			
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	500 000	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.	5 561 011	5 561 011	5 561 011
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 810 099	9 810 099	9 810 099
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.			
				település üzemeltetéshez kapcs. kiegészítés			
				polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578	1 721 578	3 443 155
					17 092 688	17 092 688	18 814 265
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekéktk.felad.tám.			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	4 488 000	4 488 000	4 488 000
				egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	738 100	738 100	1 034 930
				falugonndnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	5 142 300	5 612 200
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	491 340	483 360	365 370
				szociális ágazati pótlék	-	147 011	260 010
					10 859 740	10 998 771	11 760 510
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000	2 270 000
				a települési önkorm. Kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	745 258	745 258	1 239 258
					3 015 258	3 015 258	3 509 258
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
				szociális tüzelőanyag támogatás	-	-	773 430
				ae) elszámolásból származó bevételek			
				előző évi elszámolás alapján pótlólagos támogatás	-	41 040	41 040
				2022. évi iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos támogatás	-	-	237 176
						41 040	278 216
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	30 967 686	31 147 757	35 135 679
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			

³ Módosította a 11/2023. (VII.3.) önkormányzati rendelet 3.§ (1) bekezdése. Hatályos 2023. július 4. napjától. Módosította a 18/2023. (XII.18.) önkormányzati rendelet 3.§ (1) bekezdése.

			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről			
			aa) Munkaügyi Központ tám.	3 014 130	3 014 130	3 014 130
5.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020			
	2		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül			
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül			
			aa) - Településterv elkészítésével összefüggő tervezői és szakértői feladat elvégzésére nyújtott támogatás	3 000 000	3 000 000	3 000 000
6.			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.	2 300 000	2 700 000	2 700 000
7.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.		Működési költségvetés			
		4.	Működési bevételek			
			a) ellátási díjak - térítési díj	2 000 000	2 000 000	2 723 900
8.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Közhatalmi bevételek			
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	300 000	300 000	300 000
			b) települési adó	1 000 000	1 000 000	1 000 000
			c) egyéb közhatalmi bevételek - pótlék			
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				43 186 816	43 766 887	48 478 709
Tárgyévi költségvetési hiány:				16 043 155	16 043 155	16 043 155
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.			Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 043 155	16 043 155	16 043 155
	2.		Belföldi értékpapírok bevételei			
		1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	1 300 000	1 300 000	1 300 000
	3.		Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	0	0	0
			Finanszírozási bevételek összesen	17 343 155	17 343 155	17 343 155
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				60 529 971	61 110 042	65 821 864

2. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁴

Kiadások

					forintban		
A	B	C	D	E	F	G	G
Cí	Al-	Elő	Kie	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi	2023. évi	2023. évi
m-	cím	r.	-		előirányzat	módosított	módosítás
szá	szá	csó	mel				
m	m	p.	t				
			elő				
			i				
			r.				
1.				Karakózöröcsők Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	9 016 000	9 016 000	9 016 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 173 840	1 173 840	1 173 840
			3.	Dologi kiadások	4 940 000	4 940 000	4 940 000
			6.	Beruházások	381 000	381 000	381 000
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	15 510 840	15 510 840	15 510 840
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	245 000	245 000	245 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			7.	Felújítások	0	0	0
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	245 000	245 000	245 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	228 500	328 500	328 500
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
		1.		Működési költségvetés			
			5.	Egyéb működési célú kiadások			
			a)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	550 000	550 000	550 000
			b)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	255 000	255 000	255 000
			c)	Balaton-fevidéki Vízitársulat	0	0	0
			d)	Kerta Óvoda	175 178	175 178	205 178
			e)	Bursa ösztöndíj	200 000	200 000	200 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 180 178	1 180 178	1 210 178
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	2 802 000	2 802 000	2 802 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	212 130	212 130	212 130
			3.	Dologi kiadások	0	0	0
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 014 130	3 014 130	3 014 130
	6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	330 000	330 000	330 000
	7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020			
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások (Településrendezési terv)	2 997 200	2 997 200	2 997 200
			7.	Felújítások Magyar Falu Program Önkormányzati ingatlanok felújítása)	2 975 000	2 975 000	2 975 000
				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	5 972 200	5 972 200	5 972 200
	8.			Közüvilágítás 064010			
		1.		Működési költségvetés			

⁴ Módosította a 11/2023. (VII.3.) önkormányzati rendelet 3.§ (2) bekezdése. Hatályos 2023. július 4. napjától. Módosította a 18/2023. (XII.18.) önkormányzati rendelet 3.§ (2) bekezdése.

		3.	Dologi kiadások	1 295 000	1 295 000	1 295 000
9.			Zöldterület-kezelés 066010			
	1.		Működési költségvetés			
		1	Személyi juttatások	-	60 000	60 000
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	-	7 020	7 020
		3.	Dologi kiadások	960 000	960 000	960 000
			Zöldterület-kezelés összesen	960 000	1 027 020	1 027 020
10.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	1 420 000	1 420 000	1 530 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások			
		a)	általános tartalék	2 995 649	2 696 680	3 580 162
		6.	Beruházások	508 000	508 000	1 066 000
		7.	Felújítások	600 000	600 000	2 125 000
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	5 523 649	5 224 680	8 301 162
11.			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése 081030			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	95 000	95 000	95 000
			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése összesen:	95 000	95 000	95 000
12.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások			
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó			
		3.	Dologi kiadások	230 000	230 000	230 000
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Beruházások			
		a)	infrastruktúrafejlesztés	340 500	340 500	340 500
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	570 500	570 500	570 500
13.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	4 376 760	4 616 760	4 616 760
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	568 980	568 980	568 980
		3.	Dologi kiadások	4 960 000	5 360 000	5 360 000
		7.	Felújítások			
			Faluház felújítása, festése			
			Közművelődési feladatok összesen:	9 905 740	10 545 740	10 545 740
15.			Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	54 960	54 960	54 960
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7 144	7 144	7 144
			Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés feladatok összesen:	62 104	62 104	62 104
14.			Civil szervezetek működési támogatása 084031			
	1.		Működési költségvetés			
		5.	Egyéb működési célú kiadások			
		a)	Sportegyesület, katolikus Egyház, Evangélikus Egyház	250 000	250 000	250 000
			Civil szervezetek működési támogatása összesen:	250 000	250 000	250 000
15.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	773 981	766 001	648 011
16.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	3 175 000	3 175 000	3 898 900
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	3 175 000	3 175 000	3 898 900
17.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	3 664 200	3 744 200	3 944 200
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	502 446	502 446	528 446
		3.	Dologi kiadások	1 325 000	1 325 000	1 325 000
		6.	Beruházások			

		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 491 646	5 571 646	5 797 646
	18.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
		1.	Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	846 455	846 455	1 701 800
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 451 150	3 451 150	3 329 235
		5.	Egyéb működési célú kiadások	440 000	440 000	480 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	4 737 605	4 737 605	5 511 035
			Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	59 321 073	59 901 144	64 612 966
	2.		Finanszírozási kiadások			
		1.	Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 208 898	1 208 898	1 208 898
			Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	1 208 898	1 208 898	1 208 898
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	60 529 971	61 110 042	65 821 864

Kötelező és önként vállalt feladatok

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	18 814 265	0	0	18 814 265
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	11 760 510	0	0	11 760 510
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 509 258	0	0	3 509 258
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	773 430	0	0	773 430
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	278 216	0	0	278 216
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	35 135 679	0	0	35 135 679
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 714 130	0	0	5 714 130
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	2 700 000	0	0	2 700 000
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	3 014 130	0	0	3 014 130
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	40 849 809	0	0	40 849 809
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)	3 000 000	0	0	3 000 000
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)	3 000 000	0	0	3 000 000
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)	300 000	0	0	300 000
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 (B361225)	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)	1 300 000	0	0	1 300 000
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 vagyongazdálkodásból származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0

⁵ Módosította a 11/2023. (VII.3.) önkormányzati rendelet 3.§ (3) bekezdése. Hatályos 2023. július 4. napjától. Módosította a 18/2023. (XII.18.) önkormányzati rendelet 3.§ (3) bekezdése.

44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	2 723 900	0	0	2 723 900
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)	2 828 900	500 000	0	3 328 900
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)	47 978 709	500 000	0	48 478 709
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	16 043 155	0	0	16 043 155
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	1 300 000			1 300 000
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	17 343 155	0	0	17 343 155
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	65 321 864	500 000	0	65 821 864
71	Személyi juttatások (K1)	20 493 920	0	0	20 493 920
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 497 560	0	0	2 497 560
73	Dologi kiadások (K3)	22 887 211		0	22 887 211
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)	3 329 235	0	0	3 329 235
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)	100 000	0	0	100 000
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	800 000	0	0	800 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	2 429 235	0	0	2 429 235
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 329 235	0	0	3 329 235
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	1 210 178	0	0	1 210 178
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)	205 178	0	0	205 178
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	805 000	0	0	805 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	730 000		0	730 000
90	Tartalékok (K51311)	3 080 162	500 000	0	3 580 162
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	5 020 340	500 000	0	5 520 340
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)		0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	1 407 480	0	0	1 407 480
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	1 017 220	0	0	1 017 220
97	Beruházások (K6)	4 784 700	0	0	4 784 700
98	Ingatlanok felújítása (K711)	4 015 748	0	0	4 015 748
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)	1 084 252	0	0	1 084 252

102	Felújítások (K7)	5 100 000	0	0	5 100 000
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)	64 112 966	500 000	0	64 612 966
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 208 898	0	0	1 208 898
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)	1 208 898	0	0	1 208 898
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	65 321 864	500 000	0	65 821 864

4. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁶

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

									forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2021. tény	2022. várható	2023. évi terv	2023. évi módosított	2023. évi módosítás	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám
	Működési célú bevételek:								
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	26 893 709	30 408 974	30 967 686	31 147 757	35 135 679	30 967 686	30 967 686	30 967 686
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	7 280 306	8 040 659	5 314 130	5 714 130	5 714 130	5 314 130	5 314 130	5 314 130
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	34 174 015	38 449 633	36 281 816	36 861 887	40 849 809	36 281 816	36 281 816	36 281 816
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	2 116 854	324 786	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
2/b	Gépjárműadók			0	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	1 273 593	1 144 716	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
2.	Közhatalmi bevételek	3 390 447	1 469 502	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke								
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	623 224	531 467	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 000		0	0	0	0	0	0
3/d	Tulajdonosi bevételek						0	0	0
3/e	Ellátási díjak	1 311 435	1 713 328	2 000 000	2 000 000	2 723 900	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
3/g	Kamatbevételek	1 489	2 138	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés								
3/i	Egyéb működési bevételek	121 539	4 778	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
3.	Működési bevételek	2 072 687	2 251 711	2 605 000	2 605 000	3 328 900	2 605 000	2 605 000	2 605 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök								
5.	Finanszírozási bevételek	10 243 223	22 434 380	17 343 155	17 343 155	17 343 155	17 343 155	17 343 155	17 343 155
	Működési célú bevételek összesen:	49 880 372	64 605 226	57 529 971	58 110 042	62 821 864	57 529 971	57 529 971	57 529 971
	Működési célú kiadások:								
1.	Személyi juttatások	11 032 874	20 817 117	19 913 920	20 293 920	20 493 920	19 913 920	19 913 920	19 913 920
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 747 831	3 078 730	2 464 540	2 471 560	2 497 560	2 464 540	2 464 540	2 464 540
3.	Dologi kiadások	11 876 928	14 453 870	20 823 936	21 315 956	22 887 211	20 823 936	20 823 936	20 823 936
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 270 000	2 857 000	3 451 150	3 451 150	3 329 235	3 451 150	3 451 150	3 451 150
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülré	1 452 990	1 168 823	1 180 178	1 180 178	1 210 178	1 180 178	1 180 178	1 180 178
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	0	385 824	690 000	690 000	730 000	690 000	690 000	690 000
5/c	Általános tartalék	0	0	2 995 649	2 696 680	3 580 162	2 995 649	2 995 649	2 995 649
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 452 990	1 554 647	4 865 827	4 566 858	5 520 340	4 865 827	4 865 827	4 865 827
6.	Finanszírozási kiadások	1 539 123	1 044 577	1 208 898	1 208 898	1 208 898	1 208 898	1 208 898	1 208 898
7.	Átlagos állományi létszám	6 fő	6 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő	5 fő
	Működési célú kiadások összesen:	31 919 746	43 805 941	52 728 271	53 308 342	55 937 164	52 728 271	52 728 271	52 728 271
	Felhalmozási célú bevételek:								
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			-			-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	6 979 499	2 975 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	6 979 499	2 975 000	-	-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek			-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	6 979 499	2 975 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000

⁶ Módosította a 11/2023. (VII.3.) önkormányzati rendelet 3.§ (4) bekezdése. Hatályos 2023. július 4. napjától. Módosította a 18/2023. (XII.18.) önkormányzati rendelet 3.§ (4) bekezdése.

	Felhalmozási célú kiadások:								
1.	Beruházások	3 064 643	7 731 130	4 226 700	4 226 700	4 784 700	4 226 700	4 226 700	4 226 700
2.	Felújítások	650 000	0	3 575 000	3 575 000	5 100 000	3 575 000	3 575 000	3 575 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	3 714 643	7 731 130	7 801 700	7 801 700	9 884 700	7 801 700	7 801 700	7 801 700
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	17 960 626	20 799 285	4 801 700	4 801 700	6 884 700	4 801 700	4 801 700	4 801 700
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	3 264 856	-4 756 130	-4 801 700	-4 801 700	-6 884 700	-4 801 700	-4 801 700	-4 801 700
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	56 859 871	67 580 226	60 529 971	61 110 042	65 821 864	60 529 971	60 529 971	60 529 971
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	35 634 389	51 537 071	60 529 971	61 110 042	65 821 864	60 529 971	60 529 971	60 529 971

2023. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	forintban	
												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	40 849 809	3 404 151	3 404 151	3 404 151	3 404 151	3 404 151	3 404 151	3 404 151	3 404 151	3 404 151	3 404 150	3 404 150	3 404 150
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	3 000 000			3 000 000									
3. Közhatalmi bevételek	1 300 000	108 334	108 334	108 334	108 334	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333
4. Működési bevételek	3 328 900	277 409	277 409	277 409	277 409	277 408	277 408	277 408	277 408	277 408	277 408	277 408	277 408
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	17 343 155	17 343 155											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	65 821 864	21 133 049	3 789 894	6 789 894	3 789 894	3 789 892	3 789 892	3 789 892	3 789 892	3 789 892	3 789 891	3 789 891	3 789 891
10. Személyi juttatások	20 493 920	1 707 827	1 707 827	1 707 827	1 707 827	1 707 827	1 707 827	1 707 827	1 707 827	1 707 826	1 707 826	1 707 826	1 707 826
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	2 497 560	208 130	208 130	208 130	208 130	208 130	208 130	208 130	208 130	208 130	208 130	208 130	208 130
12. Dologi kiadások	22 887 211	1 907 269	1 907 268	1 907 268	1 907 268	1 907 268	1 907 268	1 907 267	1 907 267	1 907 267	1 907 267	1 907 267	1 907 267
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 329 235	277 437	277 437	277 437	277 436	277 436	277 436	277 436	277 436	277 436	277 436	277 436	277 436
14. Egyéb működési célú kiadások	5 520 340	460 029	460 029	460 029	460 029	460 028	460 028	460 028	460 028	460 028	460 028	460 028	460 028
15. Beruházások	4 784 700	1 498 600			508 000					340 500	381 000	1 498 600	558 000
16. Felújítások	5 100 000			600 000			2 975 000						1 525 000
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	1 208 898	1 208 898											
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	65 821 864	7 268 190	4 560 691	5 160 691	5 068 690	4 560 689	7 535 689	4 560 688	4 560 688	4 901 187	4 941 687	6 059 287	6 643 687

⁷ Módosította a 11/2023. (VII.3.) önkormányzati rendelet 3.§ (5) bekezdése. Hatályos 2023. július 4. napjától. Módosította a 18/2023. (XII.18.) önkormányzati rendelet 3.§ (5) bekezdése.

6. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

**Karakószörcsök Község Önkormányzata által foglalkoztatottak tényleges és munkajogi
nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi
zárólétszám**

			adatok: főben	
A	B	C	D	E
Megnevezés	2023. január 1.		2023. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	tényleges	munkajogi	tényleges	munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. közkalkalmazottak:				
a)	2	2		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	0	0		
3. Közfoglalkoztatottak	2	2		
4. Választott tisztségviselők	4	1		
5. Összesen:	8	5		

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2023. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét. A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-22. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket 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”.

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2023. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat működését.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

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.