

Iszkáz Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet
módosításáról

Iszkáz 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 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

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

- a) bevételi fő összegét 118.771.263 forintban
- b) kiadási fő összegét 118.771.263 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 88.823.476 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 54.264.728 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 20.045.253 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.222.602 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 19.452.132 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.997.000 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 5.402.217 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 2.145.524,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 29.947.787 forintban,
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 64.506.535 forintban. ebből:
 - da) a beruházási kiadásokat 15.969.148 forintban,
 - db) a felújítási kiadásokat 48.537.387 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

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

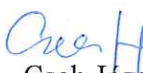
(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Cseh József
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
I.				Iszkáz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) közvetített szolgáltatások	1 050 000	1 050 000
				b) kamatbevételek	1 000	1 000
				c) egyéb működési bevétel	5 000	5 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	1 056 000	1 056 000
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		I.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	1 140 000	1 140 000
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	1 140 000	1 140 000
	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.	7 726 796	8 184 062
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	7 485 359	8 233 895
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	22 269	23 579
					15 234 424	16 441 536
				ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt. felad. tám.		

			települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	5 397 000	5 397 000
			egyres szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	678 100	738 100
			falugonndnoki szolgáltatás támogatása	4 590 600	5 142 300
			rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	467 970	467 970
			szociális ágazati pótlék	-	217 992
				11 133 670	11 963 362
			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	1 207 112	0
			egyres szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímeihez	611 700	0
			polgármester illetménye és költségterítése emeléséhez bértámogatás	3 443 155	3 443 155
				5 261 967	3 443 155
			Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	33 900 061	34 118 053
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.	5 130 340	5 130 340
5.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) GEMARA pályázat Komplex tütisztikai kínálat fejlesztése (szálláshely) támogatás	9 947 796	9 947 796
			ab) GEMARA pályázat fedett szabadtéri színpad és rendezvénytér	4 999 993	4 999 993
			ac) Magyar falu Program falubusz beszerzés támogatása	-	14 999 998

				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	14 947 789	29 947 787
6.				Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.			Működési költségvetés		
		4.		Működési bevételek		
				a) ellátási díjak - térítési díj	1 500 000	1 500 000
7.				Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
	1.			Működési költségvetés		
		3.		Közhatalmi bevételek		
				a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	1 500 000	1 500 000
				c) egyéb közhatalmi bevételek - pótlék	15 000	15 000
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 515 000	1 515 000
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.	-	322 457
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					59 189 190	74 729 637
Tárgyévi költségvetési hiány:					43 041 626	43 041 626
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.				Finanszírozási bevételek		
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.		Maradvány igénybevétele		
			1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	43 041 626	43 041 626
		2.		Államháztartáson belüli megelőlegezések		
			1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	1 000 000	1 000 000
				Finanszírozási bevételek összesen	44 041 626	44 041 626
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					103 230 816	118 771 263

”

„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.				Iszkáz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	9 521 580	9 521 580
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 211 620	1 211 620
			3.	Dologi kiadások	3 370 000	3 370 000
			7.	Felújítás	0	0
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	14 103 200	14 103 200
	2.			Közztemető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	740 000	740 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			7.	Felújítások	0	0
				Közztemető-fenntartás és -működtetés összesen:	740 000	740 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	484 000	484 000
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	580 000	580 000
				b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	300 000	300 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	880 000	880 000
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	4 790 000	4 790 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és	340 340	340 340

			szoc. hozzájárulási adó		
		3.	Dologi kiadások	0	0
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő	4 fő
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	5 130 340	5 130 340
6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	600 000	600 000
7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Beruházások		
			a) Magyar Falu Program falubusz beszerzése	-	14 999 998
		7.	Felújítások		
			a) Magyar Falu Program temető infrastruktúrára fejlesztése	29 991 392	29 991 392
			b) Magyar Falu Program önkormányzati ingatlanok felújítása	4 998 199	4 998 199
			c) GEMARA pályázat komplex túriaztikai kínálat fejlesztése (szálláshely) önrész	500 000	500 000
			d) GEMARA pályázat informatikai eszköz beszerzésére önrész	100 000	100 000
			e) GEMARA pályázat komplex túrisztikai kínálat fejlesztése (szálláshely)	9 947 796	9 947 796
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	45 537 387	60 537 385
8.			Közüvilágítás 064010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	1 900 000	1 900 000
9.			Zöldterület-kezelés 066010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	680 000	680 000
10.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	1 650 000	2 075 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a) általános tartalék	3 896 768	4 012 217
		6.	Beruházások (Településrendezési terv)	628 650	628 650
		7.	Felújítások	0	0
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	6 175 418	6 715 867
11.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	580 000	580 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	0
		3.	Dologi kiadások	185 000	185 000

		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:	1 105 500	1 105 500
	12.		Múzeumi, közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység 082064		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
		3.	Dologi kiadások	575 000	575 000
			Múzeumi, közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység összesen:	575 000	575 000
	13.		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	2 018 980	2 018 980
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	257 640	257 640
		3.	Dologi kiadások	4 024 000	4 024 000
		7.	Felújítások	3 000 000	3 000 000
			Közművelődési feladatok összesen:	9 300 620	9 300 620
	14.		Civil szervezetek működési támogatása 084031		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások		
			d) GEMARA Egyesület tagdíj	50 000	50 000
			e) TÖOSZ tagdíj	9 000	9 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a) Medicopter Alapítvány	10 000	10 000
			b) Borút Egyesület	50 000	50 000
			c) Rákóczi Szövetség	50 000	50 000
			Civil szervezetek működési támogatása összesen:	169 000	169 000

”

„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)	16 441 536	0	0	16 441 536
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	11 963 362	0	0	11 963 362
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	3 443 155	0	0	3 443 155
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	34 118 053	0	0	34 118 053
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 452 797	0	0	5 452 797
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	322 457	0	0	322 457
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	5 130 340	0	0	5 130 340
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	39 570 850	0	0	39 570 850
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)	29 947 787	0	0	29 947 787
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)	29 947 787	0	0	29 947 787
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)	1 500 000	0	0	1 500 000
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)	15 000	0	0	15 000
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)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	1 515 000	0	0	1 515 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)	1 140 000	0	0	1 140 000
34	ebből: bérleti díj bev (B40212)	1 140 000	0	0	1 140 000
35	ebből: egyéb szolgáltatások nyújtása	0	0	0	0
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	1 050 000	0	1 050 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0	1 050 000	0	1 050 000
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 bevételek (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből: egyéb önkorm vagyon használatbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevételek (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	1 500 000	0	0	1 500 000
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)	1 000	0	0	1 000
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)	5 000	0	0	5 000
55	Működési bevételek (B4)	2 646 000	1 050 000	0	3 696 000
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)	73 679 637	1 050 000	0	74 729 637
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	43 041 626	0	0	43 041 626
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 000 000	0	0	1 000 000
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	44 041 626	0	0	44 041 626
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	117 721 263	1 050 000	0	118 771 263
71	Személyi juttatások (K1)	20 045 253	0	0	20 045 253
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 222 602	0	0	2 222 602
73	Dologi kiadások (K3)	19 452 132		0	19 452 132
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)	4 997 000	0	0	4 997 000
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)	200 000	0	0	200 000
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	1 800 000	0	0	1 800 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	2 997 000	0	0	2 997 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 997 000	0	0	4 997 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 280 000	0	0	1 280 000
85	ebből: központi költségvetési szervek	400 000	0	0	400 000
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	0	0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik K50616)	0	0	0	0
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	880 000	0	0	880 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	110 000		0	110 000
90	Tartalékok (K51311)	2 962 217	1 050 000	0	4 012 217
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 352 217	1 050 000	0	5 402 217
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	195 000	0	0	195 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	268 110	0	0	268 110

95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	12 111 022	0	0	12 111 022
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	3 395 016	0	0	3 395 016
97	Beruházások (K6)	15 969 148	0	0	15 969 148
98	Ingatlanok felújítása (K711)	38 218 415	0	0	38 218 415
99	Informatikai eszközök 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)	10 318 972	0	0	10 318 972
102	Felújítások (K7)	48 537 387	0	0	48 537 387
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)	115 575 739	1 050 000	0	116 625 739
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 145 524	0	0	2 145 524
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)	2 145 524	0	0	2 145 524
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	117 721 263	1 050 000	0	118 771 263

»

„4. melléklet

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv	2022. évi módosítás	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	28 719 091	32 006 779	33 900 061	34 118 053	33 900 061	33 900 061	33 900 061
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	5 307 122	6 495 626	5 130 340	5 452 797	5 130 340	5 130 340	5 130 340
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	34 026 213	38 502 405	39 030 401	39 570 850	39 030 401	39 030 401	39 030 401
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	3 073 958	2 162 525	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
2/b	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	6 464	7 381	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
2.	Közhatalmi bevételek	3 080 422	2 169 906	1 515 000	1 515 000	1 515 000	1 515 000	1 515 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	1 165 450						
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	1 171 309	1 196 545	1 140 000	1 140 000	1 140 000	1 140 000	1 140 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	868 914	1 044 809	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000
3/d	Tulajdonosi bevételek	129 806				0	0	0
3/e	Ellátási díjak	1 565 040	1 366 540	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
3/g	Kamatbevételek	21	33	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0					
3/i	Egyéb működési bevételek	3 532	14 544	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3.	Működési bevételek	4 904 072	3 622 471	3 696 000	3 696 000	3 696 000	3 696 000	3 696 000
4.	Finanszírozási bevételek	45 413 905	44 908 067	44 041 626	44 041 626	44 041 626	44 041 626	44 041 626
	Működési célú bevételek összesen:	87 424 612	89 202 849	88 283 027	88 823 476	88 283 027	88 283 027	88 283 027
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	13 816 201	14 198 809	20 045 253	20 045 253	20 045 253	20 045 253	20 045 253
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 934 027	1 802 313	2 222 602	2 222 602	2 222 602	2 222 602	2 222 602
3.	Dologi kiadások	13 883 030	13 917 427	19 027 132	19 452 132	19 027 132	19 027 132	19 027 132
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 340 000	4 690 300	4 997 000	4 997 000	4 997 000	4 997 000	4 997 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 003 292	1 108 162	1 280 000	1 280 000	1 280 000	1 280 000	1 280 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	0	500 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
5/c	Általános tartalék	0	0	3 896 768	4 012 217	3 896 768	3 896 768	3 896 768
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 003 292	1 608 162	5 286 768	5 402 217	5 286 768	5 286 768	5 286 768
6.	Finanszírozási kiadások	2 876 510	2 665 763	2 145 524	2 145 524	2 145 524	2 145 524	2 145 524
7.	Átlagos állományi létszám	6 fő	6 fő	7 fő	7 fő	7 fő	7 fő	7 fő
	Működési célú kiadások összesen:	36 853 060	38 882 774	53 724 279	54 264 728	53 724 279	53 724 279	53 724 279
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	3 769 000		-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	34 150 782	36 165 928	14 947 789	29 947 787	14 947 789	14 947 789	14 947 789
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	37 919 782	36 165 928	14 947 789	29 947 787	14 947 789	14 947 789	14 947 789
2.	Felhalmozási bevételek					-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	37 919 782	36 165 928	14 947 789	29 947 787	14 947 789	14 947 789	14 947 789
	Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	25 289 181	3 206 840	969 150	15 969 148	969 150	969 150	969 150
2.	Felújítások	20 843 843	39 487 201	48 537 387	48 537 387	48 537 387	48 537 387	48 537 387
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	42 125	750 336	0	0			
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	46 175 149	43 444 377	49 506 537	64 506 535	49 506 537	49 506 537	49 506 537
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	50 571 552	50 320 075	34 558 748	34 558 748	34 558 748	34 558 748	34 558 748
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-8 255 367	-7 278 449	-34 558	-34 558	-34 558	-34 558	-34 558

			748	748	748	748	748
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	125 344 394	125 368 777	103 230 816	118 771 263	103 230 816	103 230 816	103 230 816
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	83 028 209	82 327 151	103 230 816	118 771 263	103 230 816	103 230 816	103 230 816

”

2022. 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	39 570 850	3 252 533	3 252 533	3 574 990	3 470 525	3 252 533	3 252 533	3 252 533	3 252 534	3 252 534	3 252 534	3 252 534	3 252 534
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	29 947 787				14 999 998	9 947 796	4 999 993						
3. Közhatalmi bevételek	1 515 000	126 250	126 250	126 250	126 250	126 250	126 250	126 250	126 250	126 250	126 250	126 250	126 250
4. Működési bevételek	3 696 000	308 000	308 000	308 000	308 000	308 000	308 000	308 000	308 000	308 000	308 000	308 000	308 000
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	44 041 626	43 041 626	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	118 771 263	46 728 409	3 786 783	4 109 240	19 004 773	13 734 579	8 786 776	3 786 783	3 786 784	3 786 784	3 786 784	3 786 784	3 686 784
10. Személyi juttatások	20 045 253	1 670 437	1 670 437	1 670 437	1 670 438	1 670 438	1 670 438	1 670 438	1 670 438	1 670 438	1 670 438	1 670 438	1 670 438
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár. adó	2 222 602	185 217	185 217	185 217	185 217	185 217	185 217	185 217	185 217	185 217	185 217	185 216	185 216
12. Dologi kiadások	19 452 132	1 585 595	1 585 595	2 010 595	1 585 595	1 585 594	1 585 594	1 585 594	1 585 594	1 585 594	1 585 594	1 585 594	1 585 594
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 997 000	416 416	416 416	416 416	416 416	416 417	416 417	416 417	416 417	416 417	416 417	416 417	416 417
14. Egyéb működési célú kiadások	5 402 217	450 184	450 184	450 184	450 185	450 185	450 185	450 185	450 185	450 185	450 185	450 185	450 185
15. Beruházások	15 969 148						247 650	381 000		340 500	14 999 998		
16. Felújítások	48 537 387		500 000	9 947 796		29 991 392	4 998 199	100 000	3 000 000				
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	2 145 524	1 145 524	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	118 771 263	5 453 373	4 907 849	14 780 645	4 407 851	34 399 243	9 653 700	4 888 851	7 407 851	4 748 351	19 407 849	4 407 850	4 307 850

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Iszkáz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2022. (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:

- Szociális ágazati pótlék támogatása általános tartalékra 217.992
- Magyar Falu Program falugondnoki busz beszerzés pályázati támogatása 14.999.998
- Kulturális ágazatban közfeladatot ellátók 20% bérnövekedésének támogatása általános tartalékra 322.457

Belső átcsoportosítás:

- 081801 COFG-on belül Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatásokról helyi önkormányzatok működésének általános támogatására és szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására 1.818.812
- Általános tartalékról szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásra szolgáltatóház tervdokumentációjának készítésére 425.000

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 2/2022. (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 összegezhetők:

- 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.