

Nagyalásny Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Nagyalásny 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. §

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

- a) bevételi főösszegét 191.846.386 forintban,
- b) kiadás főösszegét 191.846.386 forintban állapítja meg.

2. §

(1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. és 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatonként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. és 4. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait az 5. és 6. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év keretszámainak tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 7. melléklet tartalmazza.

(5) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet tartalmazza.

(6) A tárgyévi első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 9. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 191.846.386 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 191.317.786 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 62.551.692 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 7.231.019 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 71.611.117 forintban,
 - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 2.700.000 forintban,
 - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.609.000 forintban;
 - bf) az ellátottak természetbeni juttatásait 217.170 forintban
 - bg) finanszírozási kiadások 42.397.788 forintban
- c) önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 528.600 forintban, ebből:
 - ca) beruházási kiadásait 228.600 forintban
 - cb) felújítási kiadásait 0 forintban
 - cc) egyéb felhalmozási célú kiadásait államháztartáson kívülre 300.000 forintban állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 11.064.180 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) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2023. évi költségvetésében nem tervez.

(5) 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 8.560.279 forint 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 pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel.

(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 az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 500.000 forint 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 bruttó 200.000 forint támogatást biztosít. A polgármester részére – összesen évi bruttó 200 ezer forint – Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára támogatást biztosít.

- (2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás nem adható.
- (3) 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.
- (4) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.
- (5) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.
- (6) A közfoglalkoztatottak esetében az (5) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.
- (7) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni az egyéni védőeszköz juttatás rendjében megjelölt szabványok alapján. A munkaruha költsége költségvetési szerv nevére és címére kiállított számla alapján banki átutalással kerül elszámolásra. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.
- (8) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A tárgyévet követő gazdasági évre vonatkozóan a munkaruhát tárgyév december 15. napjáig köteles beszerezni a munkavállaló, és az erről szóló számlát leadni. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.
- (9) 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.
- (10) 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.
- (11) 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.
- (12) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.
- (13) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

9. §

- (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

10. §

- (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-átvételéről szóló 9/2013 (XI. 15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

11. §

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

12. §

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

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

13. §

- (1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.
- (2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

14. §

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

- a) a költségvetési előiránnyal 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.

15. §

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

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

IX. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

16. §

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

X. 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 képviselők részére 2023. január 1. napjától – 2023. évre – havi bruttó 68.000,- 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 4/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet.


Csöngéi Gábor
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2023. február 13.


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet a 4/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alci m szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
					eredeti	módosított	módosítás
1.				NAGYALÁSONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	4.			Működési bevételek			
			3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott közvetített szolgáltatások államháztartáson belülre, vegyesbolt rezskiköltségének továbbszámlázása, továbbszámlázott telefondíjak)	1 350 000		
			11.	Egyéb működési bevételek	1 600 000		
				ebből: kiadások visszatérítései	1 500 000		
				Működési bevételek összesen:	2 950 000		
				<i>Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:</i>	<i>2 950 000</i>		
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350							
	4.			Működési bevételek			
			2.	Szolgáltatások ellenértéke (vegyesbolt bérleti díja, Nagyalásnyi Konyha bérleti díja tulajdoni hányad arányában, Bakonykasztr Zrt. által fizetett szerződés szerinti bérleti díj, terem-bérlés, helyi piac bérleti díja)	2 000 000		
				Működési bevételek összesen:	2 000 000		
				<i>Önk. vagyonnal való gazd.kapcs.feladatok összesen:</i>	<i>2 000 000</i>		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
1.				Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	1.			Önkormányzatok működési támogatásai			
		1.		Helyi Önk. működésének általános támogatása	15 112 310		
				<i>a) Település üzemeltetéséhez kapcs. feladatellátás támogatása</i>	<i>4 309 155</i>		
				- Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ell. tám.	1 838 200		
				- Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 641 500		
				- Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. tám.	181 430		
				- Közutak fenntartásának támogatása	648 025		
				<i>b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása- kiegészítés előtt</i>	<i>6 600 000</i>		
				- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000		
				- A polgármester illetményhez és költségátérítéshez nyújtott támogatás	3 443 155		
				- Közvilágítás kiegészítő támogatása	760 000		
		2.		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	36 018 730		
				1) óvodapedagógusok bértámogatása	19 472 730		
				2) óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	7 756 000		
				3) óvodapedagógusok támogatása (pótlólagos összeg)	0		
				4) óvodaműködtetés támogatás	8 790 000		
				5) ped.II.kat.sorolt óvodaped.kiegészítő támogatása	0		
		3.		Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 710 830		
		1.		Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	4 609 000		
		1.		Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása kivételével (Falugondnoki szolgálat és szociális étkeztetés támogatása összesen)	6 101 830		
		3.		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	16 600 175		
		1.		Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	16 383 005		
		2.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	217 170		
		4.		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 582 965		
		1.		Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása és kiegészítő támogatása	2 582 965		
				Finanszírozási kiadások			
		8.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 228 481		
				Finanszírozási kiadások	3 228 481		

			Önkormányzatok első központi költségvetés összesen:	84 253 491		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233						
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
		6.	Elkülönített állami pénzalapoktól (Nemzeti Foglalkoztatási Alap) 4 fő közfoglalkoztatásban résztvevő	5 861 760		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	5 861 760		
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	5 861 760		
Zöldterület kezelés 066010						
	4.		Működési bevételek			
		11.	Egyéb működési bevételek (kiadások visszatérítései)	25 000		
			Működési bevételek összesen:	25 000		
			Zöldterület kezelés összesen:	25 000		
Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020						
	4.		Működési bevételek			
		3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámított közvetített szolgáltatások államháztartáson belülre, KIOTI traktorral végzett munkák költségeinek továbbszámítása)	1 200 000		
			Működési bevételek összesen:	1 200 000		
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	1 200 000		
Háziorvosi alapelletás 072111						
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
		4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	17 829 912		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	17 829 912		
	4.		Működési bevételek			
		2.	Szolgáltatások ellenértéke (8484 Nagyalásony, Béke tér 5. szám alatti fogorosi rendelőre jutó rezsiköltség átalánydíja 40.000,-Ft/hónap megállapodás szerint)	480 000		
			Működési bevételek összesen:	480 000		
			Háziorvosi alapelletás összesen:	18 309 912		
Család és névelési egészségügyi gondozás 074031						
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.	9 472 488		
		4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	9 472 488		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	9 472 488		
			Család és névelési egészségügyi gond. összesen:	9 472 488		
Ifjúság-egészségügyi gondozás 074032						
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.belülről			
		4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	78 000		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	78 000		
			Ifjúság-egészségügyi gondozás összesen:	78 000		
Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092						
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
		5.	Elkülönített állami pénzalapoktól (Veszprém Megyei Körmányhivatal - nyári diák munka)	150 000		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	150 000		
			Közműv.-hagyom.közösségi kult.értékek.gondozása össz:	150 000		
Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020						
	3.		Termékek és szolgáltatások adói			
		5.	Értékesítési és forgalmi adók - helyi iparüzési adó	8 560 279		
		6.	Egyéb közhatalmi bevételek (késedelmi pótlék, bírság)	0		
			Önk.funkcióra nem sorolh.bev.áht.belül összesen:	8 560 279		
Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben 096015						
	4.		Működési bevételek			
		5.	Ellátási térítési díjak (iskolai intézményi gyermekétkeztetésből várható éves térítési díj bevétele)	5 078 444		
		11.	Egyéb működési bevételek	0		
			Működési bevételek összesen:	5 078 444		
			Gyermekekétkeztetés köznev. intézményben összesen:	5 078 444		
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051						

		4.	Működési bevételek			
		5.	Ellátási térítési díjak (13 fő x 249 nap x 825,-Ft/adag)	2 670 525		
			Működési bevételek összesen:	2 670 525		
			Szociális étkeztetés összesen:	2 670 525		
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
			TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	140 609 899		
			Tárgyévi költségvetési hiány:			
			Költségvetési hiány belső finanszírozása:			
			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
		7.	Helyi önkormányzattól és azok költségvetési szétől működési célú támogatások	0		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	0		
	2.		Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 008 509		
			Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	11 008 509		
			NAGYALÁSONY KÖZSÉG ÖNK.TÁRGYÉVI BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	151 618 408		

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

Bevételek (Nagyalásnyi Napköziotthonos Óvoda)

A	B	C	D	E	F	G	H
Ci m- szá m	Alcí m szám	Előir. Csop	Kiem. Előir.	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
				Nagyalásnyi Napköziotthonos Óvoda költségvetési bevételei	eredeti	módosított	módosítás
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
2.				Finanszírozási bevételek			
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.		Maradvány igénybevétele			
			1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	55 671		
			2.	Központi irányító szervi támogatás	39 169 307		
				Finanszírozási bevételek összesen:	39 224 978		
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	39 224 978		
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140							
	4.			Működési bevételek			
		11.		Egyéb működési bevételek	200 000		
				ebből kiadások visszatérítései (közüzemi díjak)	200 000		
				Működési bevételek összesen:	200 000		
				Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai összesen:	200 000		
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben 096015							
	4.			Működési bevételek			
		7.		Általános forgalmi adó visszatérítése	803 000		
				Működési bevételek összesen:	803 000		
				Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben összesen:	803 000		
NAGYALÁSONYI NAPPKÖZIOTTHONOS ÓVODA BEVÉTELEI ÖSSZESEN:					40 227 978		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:					40 227 978		

3. melléklet a 4/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
Ci- m- szá- m	Alci- m szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
					eredeti	módosított	módosítás
1.				NAGYALÁSONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	1.			Személyi juttatások			
		2.		Külső személyi juttatások			
			1.	Választott tisztségviselők juttatásai	11 423 000		
				Személyi juttatások összesen:	11 423 000		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.		Szociális hozzájárulási adó kiadásai	1 485 000		
				Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	30 000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen:	1 515 000		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	100 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	450 000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
			1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, weboldal karbantartás díja)	230 000		
			2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobil és vezetékes telefon díjak)	150 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			1.	Közüzemi díjak (áramdíj, gáz szolg.díja, vízdíj)	3 000 000		
			4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000		
			5.	Közvetített szolgáltatások (posta rezsiköltsége)	200 000		
			6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás díja (tűz- és munkavédelmi szaktevékenység díja)	200 000		
			7.	Egyéb szolgáltatások (banki díjak, postaköltség, üzemorvosi költség, vagyonbiztosítási díjak)	1 500 000		
		4.		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások			
			2.	Reklám- és propagandakiadások	200 000		
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	750 000		
			5.	Egyéb dologi kiadások	100 000		
				Dologi kiadások összesen:	6 980 000		
	5.			Egyéb működési célú kiadások			
		3.		Tartalékok	0		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	0		
	8.			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
		9.		Háztartásoknak egyéb felhalmozási célú támogatások	300 000		
				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	300 000		
				Költségvetési létszámkeret			
				Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
				Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	20 218 000		
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
	5.			Egyéb működési célú támog. államháztartáson belülre			
		1.		Központi költségvetési szervnek egyéb működési célú támogatás miatti kötelezettségek (Bursa Hungarica ösztöndíj)	200 000		
		6.		Elkülönített állami pénzalapok (közfoglalkoztatási támogatás elszámolásából keletkező visszafizetési kötelezettség)	300 000		
		7.		Társulások és költségvetési szervek (Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj, belső ellenőrzés, házi segítségnyújtás díj és a Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulásnak fizetendő hozzájárulás)	2 000 000		

			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	2 500 000		
5.			Egyéb működési célú támog. államháztartáson kívülre			
	3.		Egyéb civil szervezetek (SMB Leader, Megyei Falugondnoki Szövetség)	100 000		
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	100 000		
9.			Finanszírozási kiadások			
			Belföldi finanszírozás kiadásai			
	1.		Központi irányító szervi támogatás (Nagyalásnyói Napköziotthonos Óvoda finanszírozása)	39 169 307		
			Finanszírozási kiadások összesen:			
			Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	41 769 307		
Közztemető fenntartás és működtetés 013320						
	3.		Dologi kiadások			
	1.		Készlet beszerzés			
	2.		Üzemeltetési anyagok beszerzése	20 000		
	3.		Szolgáltatási kiadások			
	1.		Közüzemeli díjak	15 000		
	4.		Karbantartási kisjavítási szolgáltatások			
	7.		Egyéb szolgáltatások (temetői konténer kiürítésének díja)	130 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
	1.		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	20 000		
			Dologi kiadások összesen:	185 000		
			Közztemető fenntartása Összesen:	185 000		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233						
	1.		Személyi juttatások			
	1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
	1.		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 354 000		
	13.		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	150 000		
			Személyi juttatások összesen	5 504 000		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	358 000		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	358 000		
	3.		Dologi kiadások			
	1.		Készlet beszerzés			
	2.		Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000		
	2.		Kommunikációs szolgáltatások			
	1.		Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, weboldal karbantartás díja)	10 000		
	2.		Egyéb kommunikációs szolgáltatások (közfoglalkoztatottak telefon díja)	20 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
	1.		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	45 000		
			Dologi kiadások összesen:	225 000		
			Költségvetési létszámkeret			
			Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő		
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	6 087 000		
Közfutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160						
	3.		Dologi kiadások			
	1.		Készlet beszerzés			
	2.		Üzemeltetési anyagok beszerzése	213 000		
	3.		Szolgáltatási kiadások			
	3.		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000		
	3.		Szolgáltatási kiadások			
	7.		Egyéb szolgáltatások	200 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
	1.		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	135 025		
			Dologi kiadások összesen:	648 025		
			Közfutak, hidak üzemeltetése, fennt. összesen:	648 025		
Közzvilágítás 064010						
	3.		Dologi kiadások			
	3.		Szolgáltatási kiadások			
	1.		Közüzemeli díjak	1 512 941		

	3.		Szolgáltatási kiadások			
		3.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (közvilágítás karbantartása)	378 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	510 559		
			Dologi kiadások összesen:	2 401 500		
			Közüllágítás összesen:	2 401 500		
Zöldterület kezelés 066010						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (üzemanyag, kenőanyag, virágok közterületre, egyéb anyagok)	1 168 200		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közüemi díjak (rendezvényszekrény áramdíja)	35 000		
		3.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (közterületen lévő eszközök festése, karbantartása)	300 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	100 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	235 000		
			Dologi kiadások összesen:	1 838 200		
			Zöldterület kezelés összesen:	1 838 200		
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020						
	2.		Külső személyi juttatások			
		2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (Gögs Tamás gépkezelő megbízási díja)	579 600		
			Külső személyi juttatások összesen:	579 600		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási adó	75 807		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	75 807		
			Személyi juttatások összesen:	655 407		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
			Üzemeltetési anyagok beszerzése (szolgálati lakásba anyagbeszerzés)	900 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közüemi díjak (áramdíj, gáz szolg.vizdíj)	1 500 000		
		2.	Karbantartási kisjavítási szolgáltatások (Béke tér 5. szám alatti szolg.lakás, játszótéri eszközök karbantartása, előkészítése felülvizsgálathoz)	1 700 000		
		6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás díja	50 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	850 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	780 000		
			Dologi kiadások összesen:	5 780 000		
			Felhalmozási célú kiadások			
	6.		Beruházások			
		1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése (Településrendezési eszközök/terv felülvizsgálata)	180 000		
		7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	48 600		
			Felhalmozási célú kiadások összesen:	228 600		
			Város-, községgazd. egyéb szolg. összesen:	6 664 007		
Háziiorvosi alapellátás 072111						
	1.		Személyi juttatások			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 277 448		
		7.	Béren kívüli juttatások	177 000		
			Személyi juttatások összesen:	4 454 448		
	2.		Külső személyi juttatások			
		2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (Jenei Istvánné eseti helyettesítési díja)	570 000		
			Külső személyi juttatások összesen:	570 000		
			Személyi juttatások mindösszesen:	5 024 448		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási adó	580 000		
		2.	Munkáltatót terhelő szja	26 550		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	606 550		

3.		Dologi kiadások			
	1.	Készlet beszerzés			
		1. Szakmai anyagok beszerzése (gyógyszerek beszerzése)	150 000		
		2. Üzemeltetési anyagok beszerzése (munkaruha és egyéb anyagok)	250 000		
	2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1. Informatikai szolg.igénybevétele: (internet díja)	380 000		
		2. Egyéb kommunikációs szolgáltatás vezetéke és mobiltelefon)	75 000		
	3.	Szolgáltatási kiadások			
		1. Közüzem díjak (villany, gáz szolg., vízdíj)	1 400 000		
		4. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	400 000		
		6. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (Dr. Strömmer Zoltán háziorvos helyettesítési díja)	8 400 000		
		7. Egyéb szolgáltatás, (banki díjak, üzemorvosi költ.)	200 000		
	4.	Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások			
		1. Kiküldetések kiadásai, belföldi kiküldetés	60 000		
	5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	475 000		
		Dologi kiadások összesen:	11 790 000		
		Költségvetési létszámkeret			
		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
		Háziorvosi alapellátás összesen:	17 420 998		
Család és névelési egészségügyi gondozás 074031					
	1.	Személyi juttatások			
		1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 989 576		
		7. Béren kívüli juttatások	177 000		
		Személyi juttatások összesen:	8 166 576		
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2. Szociális hozzájárulási adó	1 090 000		
		2. Munkáltatót terhelő szja	26 550		
		Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	1 116 550		
	3.	Dologi kiadások			
	1.	Készlet beszerzés			
		1. Szakmai anyagok beszerzése	50 000		
		2. Üzemeltetési anyagok beszerzése (munkaruha és egyéb anyagok)	75 000		
	2.	Kommunikációs szolgáltatás			
		1. Informatikai szolg.igénybevétele	30 000		
		2. Egyéb kommunikációs szolgáltatás (mobiltelefon díja)	30 000		
	3.	Szolgáltatási kiadások			
		4. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (számítógépes rendszer karbantartása)	50 000		
		7. Egyéb szolgáltatások (üzemorvosi költség)	20 000		
	4.	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások			
		1. Kiküldetések kiadásai, (belföldi kiküldetés- védőnő és helyettesének kiküldetése)	225 000		
	5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	45 000		
		Dologi kiadások összesen:	525 000		
		Költségvetési létszámkeret			
		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
		Család és névelési egészség.gond.összesen:	9 808 126		
Könyvtári szolgáltatások 082044					
	1.	Személyi juttatások			
	2.	Külső személyi juttatások			
		2. Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. (könyvtáros megbízási díja)	480 000		
		Személyi juttatások összesen:	480 000		
	3.	Dologi kiadások			
	1.	Készlet beszerzés			
		1. Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, újság)	30 000		
		2. Üzemeltetési anyagok beszerzése	25 000		
	2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1. Informatikai szolg.igénybevétele	20 000		

		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (mobiltelefon díja)	30 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások	0		
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	35 000		
			Dologi kiadások összesen:	140 000		
			<i>Könyvtári szolgáltatások összesen:</i>	<i>620 000</i>		
Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092						
	1.		Személyi juttatások			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (közművelődési munkatárs)	2 057 160		
		7.	Béren kívüli juttatások	90 000		
		13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	100 000		
			Személyi juttatások összesen	2 247 160		
	1.		Külső személyi juttatások			
		2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban fogl. (Nagyalacsony Online oldal szerkesztőjének megbízási díja)	240 000		
		3.	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	200 000		
			Külső személyi juttatások összesen:	440 000		
			Személyi juttatások mindösszesen:	2 687 160		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	330 000		
		2.	Munkáltatót terhelő szja	60 000		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen:	390 000		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 250 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25 000		
		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (mobiltelefon díja)	25 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közütemi díjak (áramdíj, gáz szolg.díja, vízdíj)	500 000		
		4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	150 000		
		7.	Egyéb szolgáltatás (gyermeknap, falunap, idősek világnapja és egyéb rendezvényeken fellépők díja)	3 000 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások	0		
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	700 000		
			Dologi kiadások összesen:	5 650 000		
			Felhalmozási célú kiadások			
			Költségvetési létszámlakeret			
			Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
			<i>Közműv.-hagyom.közösségi kult. értékek.g.össz:</i>	<i>8 727 160</i>		
Civil szervezetek működési támogatása 084031						
	5.		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre:			
		1.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	100 000		
		2.	ebből: egyéb civil szervezetek	100 000		
			Egyéb működési célú kiadások összesen:	100 000		
			<i>Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre összesen:</i>	<i>100 000</i>		
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (iskolai intézményi étkeztetés) 096015						
	3.		Dologi kiadások			
		2.	Vásárolt ételmezés	13 232 428		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 572 756		
			Dologi kiadások összesen:	16 805 184		
			<i>Gyermekétkeztetés köznevelési int. összesen:</i>	<i>16 805 184</i>		
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Vásárolt ételmezés (381 adag étel x bruttó 570 Ft/adag)	171 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	46 170		
			Dologi kiadások összesen:	217 170		
			<i>Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen:</i>	<i>217 170</i>		
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051						

	3.		Dologi kiadások			
		1.	Vásárolt élelmezés (13 fő x 249 nap x bruttó 1100 Ft/adag)	2 803 695		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	757 005		
			Dologi kiadások összesen:	3 560 700		
			<i>Szociális étkeztetés összesen:</i>	<i>3 560 700</i>		
Falugondnoki szolgáltatás 107055						
	1.		Személyi juttatások			
		1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 952 000		
		7.	Béren kívüli juttatások	177 000		
			Személyi juttatások összesen	4 129 000		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási adó	550 000		
		2.	Munkáltatót terhelő szja	26 550		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	576 550		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	a) Szakmai anyagok (személygépkocsi menetlevél beszerzése, egyéb szakmai nyomtatványok)	15 000		
		2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése (munkaruha költségtérítés, üzemanyag beszerzés és annak elszámolása)	1 100 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	15 000		
		2.	a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobiltelefon díja)	25 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		4.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	350 000		
		7.	d) Egyéb szolgáltatások (falug.autó kgfb+casco, utasbiztosítás díja, utánfutó biztosítási díja, üzemorvosi költség)	200 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	300 000		
			Dologi kiadások összesen:	2 005 000		
			Költségvetési létszámkeret			
			Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
			Falugondnoki szolgáltatás összesen:	6 710 550		
Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások 107060						
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai			
		4.	Egyéb nem intézményi ellátások (települési támogatások, rendkívüli települési támogatások - idősök napi támogatás, beiskolázási segélyek)	4 609 000		
			Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	4 609 000		
			Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások összesen:	4 609 000		
			TERVEZETT ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM ÖSSZESEN	18 fő		
			TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	148 389 927		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010						
			Finanszírozási kiadások			
	5.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
		2.	Elvonások, befizetések (A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások)	0		
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	0		
	9		Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 228 481		
			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	3 228 481		
NAGYALÁSONY KÖZÉSG ÖNK.TÁRGYÉVI KIADÁSAI ÖSSZESEN:				151 618 408		

Kiadások (Nagyalásnyi Napköziotthonos Óvoda)

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
				Nagyalásnyi Napköziotthonos Óvoda költségvetési kiadásai	eredeti	módosított	módosítás
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai 091110							
	1.			Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
			1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	22 367 908		
			7.	Béren kívüli juttatások	740 000		
			9.	Közlekedési költségterítés	150 000		
			13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	800 000		
				Személyi juttatások összesen:	24 057 908		
	2.			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
			1.	Szociális hozzájárulási adó	2 417 562		
			2.	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	110 000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	2 527 562		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	300 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	300 000		
				ebből munkaruha költségterítés 5 fő x 30.000,-Ft/év			
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000		
			7.	Egyéb szolgáltatások	150 000		
		5.		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felsz. ált. forgalmi adó	100 000		
			5.	Egyéb dologi kiadások	10 000		
				Dologi kiadások összesen:	960 000		
				Költségvetési létszámkeret összesen			
				Tervezett átlagos állományi létszám	5 fő		
				Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai összesen:	27 545 470		
Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai 091120							
		2.		Külső személyi juttatások			
			2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (Deli Ádámné logopédus Gyógypedagógus megbízási díja)	500 000		
				Külső személyi juttatások összesen:	500 000		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. ho. adó			
			2.	Szociális hozzájárulási adó	65 000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	65 000		
				Személyi juttatások összesen:	565 000		
				Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai mindösszesen:	565 000		
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140							
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	50 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	750 000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
			1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200 000		
			2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			1.	Közüzemi díjak	2 000 000		
			4.	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	1 173 728		
			6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (Tűz-és munkavédelmi szaktevékenység díja)	100 000		
			7.	Egyéb szolgáltatások (banki díjak, szemétszállítás díja, kéményseprés díja,	800 000		

				rágcsálóírási díja, vagyonbiztosítás díja)			
		5.		Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felsz.ált.forgalmi adó	900 000		
			5.	Egyéb dologi kiadások	10 000		
				Dologi kiadások összesen:	6 033 728		
				<i>Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai összesen:</i>	<i>6 033 728</i>		
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben 096015							
		3.		Dologi kiadások			
			1.	Készletbeszerzés			
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (éven belül elhasználódó eszközök az óvoda konyhájára)	300 000		
			3.	Szolgáltatási kiadások			
			2.	Vásárolt élelmezés (óvodai intézményi gyermekétkeztetés)	4 503 928		
			5.	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felsz.ált.forgalmi adó	1 279 852		
				Dologi kiadások összesen:	6 083 780		
				<i>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben összesen:</i>	<i>6 083 780</i>		
NAGYALÁSONYI NAPPÖZSIOTTHONOS ÓVODA KIADÁSAI ÖSSZESEN:					40 227 978		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:					40 227 978		

Kötelező és államigazgatási feladatok előirányzatai

		Összesen	Önkormányzat	Önkormányzat	Óvoda	Óvoda	Államigazgatási feladat
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	15 112 310	15 112 310	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	36 018 730	36 018 730	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 710 830	10 710 830	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	16 600 175	16 600 175	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 582 965	2 582 965	0	0	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	81 025 010	81 025 010	0	0	0	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	33 392 160	33 392 160	0	0	0	0
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B1615)	6 011 760	6 011 760	0	0	0	0
11	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1615)	27 380 400	27 380 400	0	0	0	0
12	ebből: egyéb fejezeti előirányzattól véglegesen kapott működési célú támogatás	0	0	0	0	0	0
13	ebből: helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú tám.	0	0	0			
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	114 417 170	114 417 170	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
17	Vagyoní típusú adók (B34)	0	0	0	0	0	0
18	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	8 560 279	8 560 279	0	0	0	0
19	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0	0	0	0
20	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)	0	0	0	0	0	0
21	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	8 560 279	8 560 279	0	0	0	0
22	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0	0	0
23	Közhatalmi bevételek (B3)	8 560 279	8 560 279	0	0	0	0
24	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0	0	0	0
25	Szolgáltatások ellenértéke (B4021)	480 000	480 000	0	0	0	0
26	ebből: bérleti díj bev (B4021)	0	0	0	0	0	0
27	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	2 550 000	2 550 000	0	0	0	0
28	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0	0	0	0
29	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0	0	0
30	Ellátási díjak (B4051)	7 748 969	7 748 969	0	0	0	0
31	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0	0	0	0
32	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	803 000	0	0	803 000	0	0
33	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0	0	0	0
34	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0	0	0
35	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0	0	0	0
36	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0	0	0
37	Egyéb működési bevételek (B4111)	1 825 000	1 625 000	0	200 000	0	0
38	Működési bevételek (B4)	13 406 969	12 403 969	0	1 003 000	0	0
39	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0	0	0
40	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0	0	0
42	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
43	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0	0	0
45	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
46	Költségvetési bevételek (B1-B7)	136 384 418	135 381 418	0	1 003 000	0	0
47	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	11 064 180	11 008 509	0	55 671	0	0

48	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	3 228 481	3 228 481	0	0	0	0
49	Irányító szervi támogatás B816	39 169 307	0	0	39 169 307	0	0
50	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	39 224 978	0	0	39 224 978	0	0
51	Finanszírozási bevételek (B8)	53 517 639	14 236 990	0	39 224 978	0	0
52	MINDÖSSZESEN:	189 846 386	149 618 408	0	40 227 978	0	0
53	Személyi juttatások (K1)	62 551 692	37 993 784	0	24 557 908	0	0
54	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 231 019	4 638 457	0	2 592 562	0	0
55	Dologi kiadások (K3)	71 828 287	58 750 779	0	13 077 508	0	0
56	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0
57	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 609 000	4 609 000	0	0	0	0
59	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K481)	0	0	0	0	0	0
60	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K481)	0	0	0	0	0	0
61	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0	0	0	0
62	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K1-K4)	146 219 998	105 992 020	0	40 227 978	0	0
63	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0	0	0
64	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	2 500 000	2 500 000	0	0	0	0
65	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0
66	ebből: központi költségvetési szervnek (K5062)	200 000	200 000	0			
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	0	0	0	0	0	0
69	Tartalékok (K5131)	0	0	0		0	
70	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 500 000	2 500 000	0	0	0	0
71	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	180 000	180 000	0	0	0	0
72	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0	0	0
73	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0	0	0	0
74	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0	0	0	0
75	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	48 600	48 600	0	0	0	0
76	Beruházások (K6)	228 600	228 600	0	0	0	0
77	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0	0	0
78	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0	0	0
80	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0	0	0
81	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0
82	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0	0	0
83	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	300 000	300 000	0	0	0	0
84	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	300 000	300 000	0	0	0	0
85	Költségvetési kiadások (K1-K8)	149 248 598	139 122 874	149 644 002	40 227 978	0	0
86	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	3 228 481	3 228 481	0	0	0	0
87	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			0	0	0	0
88	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	39 169 307	39 169 307	0	0	0	0
89	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0	0	0
90	Finanszírozási kiadások (K9)	42 397 788	42 397 788	0	0	0	0

Önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatai

		Összesen	Önkormányzat	Önkormányzat	Óvoda	Óvoda	Államigazgatási feladat
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	0	0	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	0	0	0	0	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0	0	0	0	0	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)				0	0	0
10	ebből: elkülönített államj pénzal (B1615)	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0	0	0
12	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
14	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0	0	0
15	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	0	0	0	0	0	0
16	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0	0	0	0
17	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)	0	0	0	0	0	0
18	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0	0	0
19	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0	0	0
20	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0
21	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0	0	0	0
22	Szolgáltatások ellenértéke (B4021)	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0
23	ebből: bérleti díj bev (B4021)	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0
24	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	0	0	0
25	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0	0	0	0
26	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0	0	0
27	Ellátási díjak (B4051)	0	0	0	0	0	0
28	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0	0	0	0
29	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0	0	0	0
31	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0	0	0	0
33	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb működési bevételek (B4111)	0	0	0	0	0	0
35	Működési bevételek (B4)	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0
36	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0	0	0
37	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
38	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0	0	0
39	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
40	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0	0	0
41	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0	0	0
42	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
43	Költségvetési bevételek (B1-B7)	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0
44	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	0	0	0	0	0	0
45	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0
46	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0	0	0
47	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0	0	0
48	Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0	0	0	0
49	MINDÖSSZESEN:	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0

50	Személyi juttatások (K1)	0	0	0	0	0	0
51	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0
52	Dologi kiadások (K3)	0	0	0	0	0	0
53	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0	0	0
55	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	0	0	0	0	0
56	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K481)	0	0	0	0	0	0
57	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K481)	0	0	0	0	0	0
58	ebből: önkorm. saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0	0	0	0
59	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0
60	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0	0	0	0	0
62	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	200 000	200 000	0	0	0	0
64	ebből: egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	200 000	200 000	0	0	0	0
65	Tartalékok (K5131)	0	0	0	0	0	0
66	Egyéb működési célú kiadások (K5)	200 000	200 000	0	0	0	0
67	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0	0	0	0
68	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0	0	0
69	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0	0	0	0
70	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0	0	0	0
71	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	0	0	0	0	0	0
72	Beruházások (K6)	0	0	0	0	0	0
73	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0	0	0
74	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0	0	0
76	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0	0	0
77	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0
78	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0	0	0
79	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0	0	0
80	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0
81	Költségvetési kiadások (K1-K8)	200 000	200 000	0	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0	0	0
83	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0	0	0
84	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0	0	0
85	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0	0	0
86	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0	0
87	MINDÖSSZESEN:	200 000	200 000	0	0	0	0

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2021.évi tény	2022. évi várható	2023. évi eredeti terv	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám
I.	<i>Nagyalacsony Község Önkormányzata bevételei</i>						
	Költségvetési bevételek:						
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	71 387 299	76 575 074	81 025 010	54 000 000	54 750 000	55 250 000
2.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	32 414 799	32 655 246	33 392 160	27 500 000	28 250 000	29 500 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztart. belülről	32 739 830	5 981 520	0	0	0	0
	Működési célú támogatások államházt. belülről	136 541 928	115 211 840	114 417 170	81 500 000	83 000 000	84 750 000
4.	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	12 649 162	7 913 567	8 560 279	3 000 000	3 500 000	3 500 000
5.	Gépjárműadó	0	0	0	1 000 000	1 250 000	1 300 000
6.	Egyéb közhatalmi bevételek	147 191	31 402	0	150 000	200 000	200 000
	Közhatalmi bevételek	12 796 353	7 944 969	8 560 279	4 150 000	4 950 000	5 000 000
7.	Készletértékesítés ellenértéke	125 550	0	0	0	0	0
8.	Szolgáltatások ellenértéke	2 401 124	2 702 617	2 480 000			
9.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 844 268	2 495 054	2 550 000	0	0	0
10.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	2 100 000	2 250 000	2 250 000
11.	Ellátási díjak	4 577 474	4 240 949	7 748 969	5 450 000	5 450 000	5 500 000
12.	Kamatbevételek	0	0	0	10 000	10 000	10 000
13.	Biztosító által fizetett kártérítés	12 065	824 789	0			
14.	Egyéb működési bevételek	664 748	1 635 625	1 625 000	150 000	0	0
	Működési bevételek	10 625 229	11 899 034	14 403 969	7 710 000	7 710 000	7 760 000
15.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
16.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
18.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0			
	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
	Finanszírozási bevételek	9 310 043	55 134 578	14 236 990	10 000 000	14 000 000	16 650 000
	Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei összesen:	169 273 553	190 190 421	151 618 408	103 360 000	109 660 000	114 160 000
II.	<i>Nagyalacsony Község Önk. költségvetési kiadásai</i>						
	Költségvetési kiadások:						
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	19 774 207	24 161 404	24 501 184	20 350 000	20 700 000	21 000 000
2.	Külső személyi juttatások	9 926 986	13 157 104	13 492 600	7 000 000	7 200 000	7 450 000
	Személyi juttatások	29 701 193	37 318 508	37 993 784	27 350 000	27 900 000	28 450 000
3.	Munkaadó terh. járul és szoc.hozzájárulási adó	4 028 329	4 506 350	4 638 457	6 020 000	6 150 000	6 260 000
4.	Készletbeszerzések	4 982 722	4 700 551	5 946 200	3 950 000	4 100 000	4 350 000
5.	Kommunikációs szolgáltatások	799 771	848 583	1 065 000	1 250 000	1 350 000	1 350 000
6.	Szolgáltatási kiadások	29 159 349	39 453 077	42 748 064	24 000 000	24 500 000	25 200 000
7.	Kiküldetések kiadásai	220 351	264 841	285 000	600 000	650 000	650 000
8.	Reklám- és propagandakiadások	0	0	200 000			
9.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	7 205 390	8 298 926	8 506 515	7 750 000	7 950 000	7 950 000
	Dologi kiadások	42 367 583	53 565 978	58 750 779	37 550 000	38 550 000	39 500 000
10.	Egyéb nem intézményi ellátások	4 784 438	4 941 665	4 609 000	3 900 000	4 100 000	4 000 000
	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai	4 784 438	4 941 665	4 609 000	3 900 000	4 100 000	4 000 000
11.	Elvonások és befizetések	19 526	4 312 408	0	0	0	0
12.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belültre	1 823 624	2 085 181	2 500 000	2 000 000	2 000 000	1 900 000
13.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívültre	32 750	205 542	200 000	0	0	0
14.	Tartalékok	0	0	0	7 670 000	11 500 000	13 500 000
15.	Általános tartalék	0	0	0	7 670 000	11 500 000	13 500 000
16.	Céltartalék	0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen	1 875 900	6 603 131	2 700 000	9 670 000	13 500 000	15 400 000
15.	Beruházások	1 613 559	6 024 661	180 000	0	0	0
16.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	435 661	1 626 658	48 600	0	0	0

17.	Felújítások	0	23 621 139	0	0	0	0
18.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	6 377 708	0	0	0	0
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	208 898	0			
20.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	300 000	300 000	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások	2 049 220	38 159 064	528 600	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	32 571 825	34 087 216	42 397 788	0	0	0
	Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai összesen:	117 378 488	179 181 912	151 618 408	84 490 000	90 200 000	93 610 000
III.	Nagyatási Napköziotthonos Óvoda bevételei						
1.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
3.	Általános forgalmi adó visszatérítése	851 000	540 000	803 000	0	0	0
4.	Egyéb működési bevételek	17 037	292 287	200 000	0	0	0
	Működési bevételek	868 037	832 287	1 003 000	0	0	0
	Finanszírozási bevételek	27 818 717	32 540 053	39 224 978			
	Nagyatási Napköziotthonos Óvoda bevételei összesen:	28 686 754	33 372 340	40 227 978	0	0	0
IV.	Nagyatási Napköziotthonos Óvoda kiadásai						
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	19 322 800	19 207 448	24 057 908	11 650 000	11 780 000	11 950 000
2.	Külső személyi juttatások	0	29 325	500 000	0	0	0
	Személyi juttatások	19 322 800	19 236 773	24 557 908	11 650 000	11 780 000	11 950 000
3.	Munkaadót terh. járulékok és szoc.hozzájár.adó	2 908 083	2 618 807	2 592 562	2 650 000	2 720 000	3 000 000
4.	Készletbeszerzések	574 267	937 429	1 700 000	600 000	650 000	750 000
5.	Kommunikációs szolgáltatások	156 936	155 402	250 000	220 000	240 000	250 000
6.	Szolgáltatási kiadások	3 737 279	6 996 005	8 827 656	2 800 000	3 000 000	3 250 000
7.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	890 392	1 554 133	2 299 852	950 000	1 070 000	1 350 000
	Dologi kiadások	5 358 874	9 642 969	13 077 508	4 570 000	4 960 000	5 600 000
8.	Beruházások	0	1 431 591	0	0	0	0
9.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	386 529	0	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások	0	1 818 120	0	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
V.	Nagyatási Napköziotthonos Óvoda kiadásai összesen:	27 589 757	33 316 669	40 227 978	18 870 000	19 460 000	20 550 000
	Személyi juttatások mindösszesen: (Önk Hiv. és Óvoda)	49 023 993	56 555 281	62 551 692	39 000 000	39 680 000	40 400 000
	Munkaadót terh. jár. és szoc.hozzájár. adó mindössz:	6 936 412	7 125 157	7 231 019	8 670 000	8 870 000	9 260 000
	Dologi kiadások mindösszesen:	47 726 457	63 208 947	71 828 287	42 120 000	43 510 000	45 100 000
	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai mindösszesen:	4 784 438	4 941 665	4 609 000	3 900 000	4 100 000	4 000 000
	Egyéb működési célú kiadások mindösszesen:	1 875 900	6 603 131	2 700 000	9 670 000	13 500 000	15 400 000
	Beruházások mindösszesen:	2 049 220	9 469 439	228 600	0	0	0
	Felújítások mindösszesen:	0	29 998 847	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások mindösszesen:	0	508 898	300 000	0	0	0
	Finanszírozási kiadások mindösszesen:	32 571 825	34 087 216	42 397 788	0	0	0
	Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege	22 301 452	45 059 842	528 600	0	0	0
	Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege	30 690 620	33 995 662	-528 600	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	197 960 307	223 562 761	191 846 386	103 360 000	109 660 000	114 160 000
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	144 968 245	212 498 581	191 864 386	103 360 000	109 660 000	114 160 000
	ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM:	19 fő	18 fő	18 fő	18 fő	18 fő	18 fő

2023. évi előirányzat felhasználási terv

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 támogatások államháztartáson belülről	114 417 170	9 534 764	9 534 764	9 534 764	9 534 764	9 534 764	9 534 764	9 534 764	9 534 764	9 534 764	9 534 764	9 534 765	9 534 765
2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Kozhatalmi bevételek	8 560 279	0	0	500 000	0	750 000	242 264	0	1 118 015	4 500 000	1 450 000	0	0
4. Működési bevételek	14 403 969	1 200 331	1 200 331	1 200 331	1 200 331	1 200 331	1 200 331	1 200 331	1 200 331	1 200 331	1 200 330	1 200 330	1 200 330
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Műk. célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Felhalm. célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	54 464 968	4 538 747	4 538 747	4 538 747	4 538 747	4 538 747	4 538 747	4 538 747	4 538 747	4 538 748	4 538 748	4 538 748	4 538 748
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	191 846 386	15 273 842	15 273 842	15 773 842	15 273 842	16 023 842	15 516 106	15 273 842	16 391 857	19 773 843	16 723 842	15 273 843	15 273 843
9. Személyi juttatások	62 551 692	5 212 641	5 212 641	5 212 641	5 212 641	5 212 641	5 212 641	5 212 641	5 212 641	5 212 641	5 212 641	5 212 641	5 212 641
10. Munkaadót ter. jár. szoc.ho. adó	7 231 019	602 585	602 585	602 585	602 585	602 585	602 585	602 585	602 585	602 585	602 585	602 585	602 584
11. Dologi kiadások	71 611 117	5 967 593	5 967 593	5 967 593	5 967 593	5 967 593	5 967 593	5 967 593	5 967 593	5 967 593	5 967 593	5 967 593	5 967 594
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 609 000	5 000	5 000	5 000	30 000	25 000	20 000	25 000	1 527 241	150 000	50 000	1 066 759	1 700 000
13. Ellátottak természetbeni juttatásai (dologi kiadásból)	217 170	0	0	10 000	0	0	50 000	65 000	87 170	0	0	0	5 000
14. Egyéb működési célú támogatásértéktű kiadások	2 700 000	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000
14. Beruházások	228 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	228 600
15. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	300 000	0	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0
18. Finanszírozási kiadások	42 397 788	3 533 149	3 533 149	3 533 149	3 533 149	3 533 149	3 533 149	3 533 149	3 533 149	3 533 149	3 533 149	3 533 149	3 533 149
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	191 846 386	15 545 968	15 545 968	12 022 819	12 037 819	12 032 819	12 377 819	12 097 819	13 622 230	12 157 819	12 057 819	13 074 578	13 941 419

**Nagyalásny Község Önkormányzata által foglalkoztatottak összes állományi nyitólétszáma,
valamint az év utolsó napján nyilvántartott létszámadata**

				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. Választott tisztségviselők	5	1	-	-
2. Közalkalmazottak	7	7	-	-
3. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók (eü. szolgálati jogviszony)	2	2	-	-
4. Közfoglalkoztatottak	4	4	-	-
5. Összesen:	18	14	-	-

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.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak közgazdasági jelleg szerinti tagolását, továbbá a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági jellegük szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra bontva részletezi a 4. melléklet. A költségvetési évet követő három év irányszámait a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előrejelzéseken alapulnak. Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza, az ütemterv az előző évi tapasztalati adatok és a kötelezettségvállalás-nyilvántartás adatai alapján havi bontásban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza, az analitikus nyilvántartások adatai alapján részletezi az adómentességeket, kedvezményeket a 7. melléklet.

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. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18-22. §-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.

