

Kolontár Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Kolontár 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. §

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

- a) bevételi főösszegét 118.641.371 forintban,
- b) kiadási főösszegét 118.641.371 forintban állapítja meg.

2. §

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

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

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

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, 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 4. melléklet tartalmazza.

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

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

(7) 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 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósítás alatt lévő projektjeit a 7. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 113.641.371 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 98.156.371 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 29.365.000 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 3.615.000 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 38.595.000 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.050.000 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 20.360.278 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 2.171.093 forintban;
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 5.000.000 forintban;
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 20.485.000 forintban, ebből:
 - da) a beruházások összegét 11.335.000 forintban,
 - db) a felújítások összegét 7.650.000 forintban,
 - dc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 1.500.000 forintbanállapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 53.401.935 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

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

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

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

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2023. évben tervezett összege 10.000.000 Ft összegű helyi adó.

4. §

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

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzintézetnél „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 a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 1.000.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

- (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

7. §

- (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.
- (2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

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

8. §

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

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

9. §

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

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

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

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

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

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

a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,

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

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

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

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

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

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

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

V. Fejezet
Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10. §

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

VI. Fejezet
A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

- (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételről szóló 14/2013. (X.31.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet
Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. §

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

13. §

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

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. §

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

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

15. §

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

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

16. §

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

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

IX. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

17. §

(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

18. §

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

19. §

A képviselő-testület a képviselő részére 2023. január 1. napjától – 2023. évre – havi bruttó 23.200,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

20. §

Kolontár Község Önkormányzata Képviselőtestületének a letelepedés helyi támogatásáról szóló 16/2008. (XII.18.) rendelete 1. §-ában meghatározott támogatás összege 2023. évben

- a) a 3. § (1) bekezdés a) pontja esetében 400.000,- Ft,
- b) a 3. § (1) bekezdés b) és c) pontjai esetében 100.000,- Ft támogatásra jogosultanként.

21. §

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

22. §

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.

23. §

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

24. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 4/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet.


Horváth Zoltán
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2023. február 20.


Szarka Gyula
jegyző

1. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

A	B	C	D	E	F
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat
1.				Kolontár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
				a) közvetített szolgáltatások	1 200 000
				b) kiszámlázott ÁFA	180 000
				c) kamatbevételek	100
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	1 380 100
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
				a) szolgáltatások ellenértéke - bérleti díjak	40 000
				b) kiszámlázott ÁFA	25 000
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	65 000
	3.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Önkormányzatok működési támogatásai	
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	5 134 795
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	122 400
				polgármesteri illetményhez és költségter. nyújtott tám.	3 915 653
				közüvilágítás kiegészítő támogatása	120 000
					15 892 848
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.	
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	4 826 000
				egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 249 450
					11 075 450
				ac) rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám.	39 024
				ad) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000
				települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű tám.	627 014
					2 897 014
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	29 904 336
	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.	6 600 000
	5.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
				a) tulajdonosi bevételek - szennyvízhálózat használati díj	1 000 000
				b) kiszámlázott ÁFA	270 000
				Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen:	1 270 000
	6.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020	
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről	

			aa) VP termelői piac pályázati támogatás	5 000 000
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	5 000 000
7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
			aa) mezőéri szolgálat állami támogatása	1 080 000
			ab) Pusztaniske Község Önkormányzata - mezőéri járulék	2 000 000
				3 080 000
		4.	Működési bevételek	
			a) közvetített szolgáltatások	20 000
			b) kiszámlázott ÁFA	5 000
				25 000
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	3 105 000
8.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
	1.		Működési költségvetés	
		4.	Működési bevételek	
			a) ellátási díjak - térítési díj	4 500 000
			b) kiszámlázott ÁFA	1 215 000
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	5 715 000
9.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Közhatalmi bevételek	
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	10 000 000
			b) egyéb közhatalmi bevételek - mezőéri járulék	1 200 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	11 200 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				64 239 436
Tárgyévi költségvetési hiány:				54 401 935
Költségvetési hiány belső finanszírozása:				
2.			Finanszírozási bevételek	
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei	
		1.	Maradvány igénybevétele	
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 401 935
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezés	1 000 000
Finanszírozási bevételek összesen:				54 401 935
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				118 641 371

2. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

A	B	C	D	E	F
Cím-szám	Al-cím szám	Előir. csop.	Kie-melt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat
1.				Kolontár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	11 310 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 535 000
			3.	Dologi kiadások	5 880 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
				a) napelemes rendszer	3 700 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. össz.:	22 425 000
	2.			Közmű- és fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	190 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	525 000
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) céltartalék	329 447
				Az önk. vagyonnal való gazd. kapcsolatos feladatok össz.:	854 447
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	1 650 000
				b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	550 000
				c) BURSA ösztöndíjak	300 000
				d) pályázati támogatások, kiegészítések visszafizetése	4 000 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	6 500 000
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	7 000 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	500 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	5 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	7 500 000
	6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	4 295 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
				a) külterületi út terv, engedélyezés	5 000 000
			7.	Felújítások	
				a) Torna patak híd 4 000 000	
				b) járdafelújítás önrő 1 000 000	5 000 000
				Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása összesen:	14 295 000
	7.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	450 000
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) céltartalék	11 526 929
		2.		Felhalmozási költségvetés	

		7.	Felújítások	
			a) szennyvíztisztító	1 000 000
			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen:	12 976 929
	8.		Lakáshoz jutást segítő támogatások 061030	
		2.	Felhalmozási költségvetés	
		8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
			a) letelepedési támogatás	1 500 000
	9.		Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	2 090 000
		2.	Felhalmozási költségvetés	
		6.	Beruházások	
			a) termelői piac	320 000
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	2 410 000
	10.		Közüilágítás 064010	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	2 465 000
	11.		Zöldterület-kezelés 066010	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	1 525 000
	12.		Város-, közüsgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.	Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	3 940 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	545 000
		3.	Dologi kiadások	5 755 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a) általános tartalék	2 003 902
		2.	Felhalmozási költségvetés	
		6.	Beruházások	
			a) településrendezési terv 345 000	
			b) orvosi rendelő fűtés átalakítása 500 000	
			c) földterület 20 000	
			d) alumínium állvány 250 000	1 115 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Város-, közüsgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	13 358 902
	13.		Szabadidősport- (rekr. sport-) tev. és támogatása 081045	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	615 000
	14.		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082042	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	150 000
		2.	Felhalmozási költségvetés	
		6.	Beruházások	
			a) infrastruktúrafejlesztés	300 000
			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	450 000
	15.		Közüművelődés - közüsségi és társadalmi részvétel fejl. 082091	
		1.	Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	3 050 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	480 000
		3.	Dologi kiadások	4 215 000
		2.	Felhalmozási költségvetés	
		6.	Beruházások	
			a) légkondicionáló berendezés	900 000
		7.	Felújítások	
			a) Kultúrház felújítása	1 650 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Közüművelődés - közüsségi és társ. részvétel fejlesztése össz.:	10 295 000
	16.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	90 000

	17.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	8 890 000
	18.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
		1.	Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	4 065 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	555 000
		3.	Dologi kiadások	1 125 000
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 745 000
	19.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	335 000
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 050 000
			Egyéb szociális pénzbeli és term. ellátások, tám. összesen:	4 385 000
			Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	116 470 278
	2.		Finanszírozási kiadások	
		1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 171 093
			Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	2 171 093
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	118 641 371

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	2023. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 892 848	0	0	15 892 848
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)	0	0	0	0
3	Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak tám. (B1131)	11 075 450	0	0	11 075 450
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám. (B1132)	39 024	0	0	39 024
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 897 014	0	0	2 897 014
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	29 904 336	0	0	29 904 336
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	9 680 000	0	0	9 680 000
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B162)	0	0	0	0
11	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B1632)	1 080 000	0	0	1 080 000
12	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B165)	6 600 000	0	0	6 600 000
13	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B166)	2 000 000	0	0	2 000 000
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	39 584 336	0	0	39 584 336
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
16	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről (B25)	5 000 000	0	0	5 000 000
17	ebből: fejezeti kezelésű ei. EU-s programokra és azok hazai társf. (B253)	5 000 000	0	0	5 000 000
18	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B2532)	0	0	0	0
19	ebből: önkorm és kv-i szervek fc. tám. (B256)	0	0	0	0
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	5 000 000	0	0	5 000 000
21	Jövedelemadók (B31)	0	0	0	0
22	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	10 000 000	0	0	10 000 000
24	ebből: iparüzési adó (B3517)	10 000 000	0	0	10 000 000
25	Gépjárműadó (B3542)	0	0	0	0
26	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0	0
27	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	10 000 000	0	0	10 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 200 000	0	0	1 200 000
29	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók	0	0	0	0
31	ebből: mezőéri járulék	1 200 000	0	0	1 200 000
32	Közhatalmi bevételek (B3)	11 200 000	0	0	11 200 000
33	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
34	Szolgáltatások (B402)	0	40 000	0	40 000
35	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
36	ebből: bérleti díj bevétel (B4021)	0	40 000	0	40 000
37	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	1 220 000	0	1 220 000
39	ebből: államháztartáson belül (B4031)	0	0	0	0
40	ebből: államháztartáson kívül (B4032)	0	1 220 000	0	1 220 000
41	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 000 000	0	0	1 000 000
42	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	1 000 000	0	0	1 000 000
43	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
44	ebből: egyéb önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
45	ebből: egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
46	ebből: egyéb önk. tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
47	Ellátási díjak (B405)	4 500 000	0	0	4 500 000
48	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 510 000	185 000	0	1 695 000
49	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0
50	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek áhk. (B4082)	100	0	0	100
51	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0

52	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	0	0
55	Működési bevételek (B4)	7 010 100	1 445 000	0	8 455 100
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)	62 794 436	1 445 000	0	64 239 436
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	53 401 935	0	0	53 401 935
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 000 000	0	0	1 000 000
67	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	54 401 935	0	0	54 401 935
69	Finanszírozási bevételek (B8)	54 401 935	0	0	54 401 935
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	117 196 371	1 445 000	0	118 641 371
71	Személyi juttatások (K1)	29 365 000	0	0	29 365 000
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 615 000	0	0	3 615 000
73	Dologi kiadások (K3)	37 185 000	1 410 000	0	38 595 000
74	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
75	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi tám. (K4210)	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)	4 050 000	0	0	4 050 000
79	ebből: egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatások (K4815)	3 300 000	0	0	3 300 000
80	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K4816)	250 000	0	0	250 000
81	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §] (K4817)	500 000	0	0	500 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 050 000	0	0	4 050 000
83	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	6 500 000	0	0	6 500 000
85	ebből: központi költségvetési szervek (K50631)	4 300 000	0	0	4 300 000
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K5065)	0	0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K5066)	0	0	0	0
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5067)	2 200 000	0	0	2 200 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0
90	ebből: non-profit szervezetek, egyház (K5125, K5126)	0	0	0	0
91	Tartalékok (K513)	13 825 278	35 000	0	13 860 278
92	Egyéb működési célú kiadások (K5)	20 325 278	35 000	0	20 360 278
93	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	270 000	0	0	270 000
94	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	8 120 000	0	0	8 120 000
95	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	240 000	0	0	240 000
96	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 150 000	0	0	1 150 000
97	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 555 000	0	0	1 555 000
98	Beruházások (K6)	11 335 000	0	0	11 335 000
99	Ingatlanok felújítása (K71)	6 030 000	0	0	6 030 000
100	Informatikai eszköz felújítása (K72)	0	0	0	0
101	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
102	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 620 000	0	0	1 620 000
103	Felújítások (K7)	7 650 000	0	0	7 650 000
104	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
105	Lakástámogatás (K87)	1 500 000	0	0	1 500 000
106	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
107	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
108	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
109	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
110	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 500 000	0	0	1 500 000

111	Költségvetési kiadások (K1-K8)	115 025 278	1 445 000	0	116 470 278
112	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	0
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 171 093	0	0	2 171 093
114	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
115	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	2 171 093	0	0	2 171 093
116	Finanszírozási kiadások (K9)	2 171 093	0	0	2 171 093
117	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	117 196 371	1 445 000	0	118 641 371

4. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám
	Működési célú bevételek:						
	Önkormányzat:						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	34 644 856	41 044 796	29 904 336	30 000 000	30 000 000	30 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	9 834 320	13 012 864	9 680 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	44 479 176	54 057 660	39 584 336	40 000 000	40 000 000	40 000 000
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	16 013 993	12 253 563	10 000 000	12 000 000	15 000 000	18 000 000
2/b	Egyéb közhatalmi bevételek	1 091 795	1 216 405	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
2.	Közhatalmi bevételek	17 105 788	13 469 968	11 200 000	13 200 000	16 200 000	19 200 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	1 218 540	1 286 740	40 000	100 000	100 000	100 000
3/b	Közvetített szolgáltatások	1 017 777	1 016 069	1 220 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
3/c	Tulajdonosi bevételek	1 943 690	2 108 892	1 000 000	-	-	-
3/d	Ellátási díjak	1 792 012	3 074 989	4 500 000	5 000 000	5 500 000	5 500 000
3/e	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 381 587	1 708 372	1 695 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
3/f	Kamatbevételek	61	59	100	-	-	-
3/g	Általános forgalmi adó visszatérítése	139 050	56 548	-	-	-	-
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	198 689	172 536	-	-	-	-
3/i	Egyéb működési bevételek	20 449	5 964	-	-	-	-
3.	Működési bevételek	7 711 855	9 430 169	8 455 100	7 900 000	8 400 000	8 400 000
4/a	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	954 000	-	-	-	-	-
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	954 000	-	-	-	-	-
5.	Finanszírozási bevételek	51 029 173	103 677 061	54 401 935	15 000 000	12 000 000	12 000 000
	Önkormányzat működési célú bevételei összesen:	121 279 992	180 634 858	113 641 371	76 100 000	76 600 000	79 600 000
	Működési célú bevételek összesen:	121 279 992	180 634 858	113 641 371	76 100 000	76 600 000	79 600 000
	Működési célú kiadások:						
	Önkormányzat:						
1.	Személyi juttatások	23 800 285	29 908 053	29 365 000	30 000 000	30 000 000	31 000 000
2.	Munkaadó terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 112 167	3 744 212	3 615 000	3 700 000	3 700 000	3 800 000
3.	Dologi kiadások	26 253 315	48 404 550	38 595 000	25 000 000	26 000 000	27 500 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 599 735	3 851 175	4 050 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
5/a	Elvonások és befizetések	-	1 874 933	-	-	-	-
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	2 011 785	2 551 238	6 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	650 000	500 000	-	500 000	500 000	500 000
5/d	Általános tartalék	-	-	2 003 902	600 000	100 000	500 000
5/e	Céltartalék	-	-	11 856 376	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 661 785	4 926 171	20 360 278	3 600 000	3 100 000	3 500 000
6.	Finanszírozási kiadások	3 498 977	1 668 401	2 171 093	-	-	-
7.	Átlagos állományi létszám	11 fő	11 fő	9 fő	9 fő	9 fő	9 fő
	Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:	63 926 264	92 502 562	98 156 371	66 300 000	66 800 000	69 800 000
	Működési célú kiadások összesen:	63 926 264	92 502 562	98 156 371	66 300 000	66 800 000	69 800 000
	Felhalmozási célú bevételek:						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	4 206 231	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	65 017 174	41 290 763	5 000 000	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	69 223 405	41 290 763	5 000 000	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	165 354	2 000 000	-	-	-	-
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	69 388 759	43 290 763	5 000 000	-	-	-
	Felhalmozási célú kiadások:						
1.	Beruházások	7 814 118	77 521 124	11 335 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000
2.	Felújítások	16 110 553	-	7 650 000	500 000	500 000	500 000
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülről	-	-	-	-	-	-
3/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. kívülre	-	-	-	-	-	-

3/c	Lakástámogatás	1 000 000	500 000	1 500 000	300 000	300 000	300 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	500 000	1 500 000	300 000	300 000	300 000
Felhalmozási célú kiadások összesen:		24 924 671	78 021 124	20 485 000	9 800 000	9 800 000	9 800 000
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege:		57 353 728	88 132 296	15 485 000	9 800 000	9 800 000	9 800 000
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege:		44 464 088	-34 730 361	-15 485 000	-8 000 000	-3 000 000	-3 000 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		190 668 751	223 925 621	118 641 371	76 100 000	76 600 000	79 600 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		88 850 935	170 523 686	118 641 371	76 100 000	76 600 000	79 600 000

6. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

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

			adatok: főben	
A	B	C	D	E
Megnevezés	2023. január 1.		2023. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	tényleges	munkajogi	tényleges	munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Közalkalmazottak:				
a) A 2	1	1		
b) A 6	1	1		
2. Választott tisztségviselők	5	1		
3. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1		
4. Közfoglalkoztatottak	5	5		
5. Összesen:	13	9		

7. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Kolontár Község Önkormányzata európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projektjei

A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Uniós projekt megnevezése	Uniós támogatás	Saját forrás	Összes bevétel	Kiadás
1.	VP6-7.2.1.1-20 Helyi terméktévesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	86 793 090	6 045 987	92 839 077	92 839 077
2.	Összesen:	86 793 090	6 045 987	92 839 077	92 839 077

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 irányszámai 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.

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.

18-24. §-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.