

Kiscsősz Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

(egységes szerkezetben, hatályos 2023. december 5. napjától)

Kiscsősz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. §¹

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

- a) bevételi főösszegét 154.818.927 forintban,
- b) kiadási főösszegét 154.818.927 forintban állapítja meg.

2. §

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

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

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

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

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

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

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

¹ Módosította a 11/2023. (VII.10.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2023. július 11. napjától. Módosította a 14/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelet 1.§-a.

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

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

3. §

(1)² A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 67.723.352 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 55.693.847 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 12.303.004 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.208.951 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 36.491.212 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.275.920 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 3.582.779 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 831.981 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 87.095.575 forintban,
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 99.125.080 forintban. ebből:
 - da) a beruházási kiadásokat 97.431.527 forintban,
 - db) a felújítási kiadásokat 1.693.553 forintban állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 16.555.480 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

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

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

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

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2023. évben tervezett összege 1.350.000 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.

² Módosította a 11/2023. (VII.10.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2023. július 11. napjától. Módosította a 14/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelet 2.§-a.

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

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

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. §

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

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

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

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

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

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

7. §

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

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

8. §

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

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 5/2014. (IX.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. §

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

13. §

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

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. §

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

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

15. §

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

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

16. §

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

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

IX. Fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

17. §

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

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

18. §

A képviselő-testület a képviselő részére 2023. január 1. napjától – 2023. évre – havi bruttó 10 000,- 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.

Kovács Norbert
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

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

Szarka Gyula
jegyző

1. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez³

Bevételek

					forintban		
A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-	Alcí-	Előir.	Kiem-	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi	2023. évi	2023. évi
sorszám	sorszám	csop.	elt.		előirányzat	módosított	módosítás
1.				Kiscsősz Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
			4.	Működési bevételek			
				a) közvetített szolgáltatások	240 000	345 000	495 000
				b) kamatbevételek	1 000	1 000	1 000
				c) egyéb működési bevételek	5 000	5 000	5 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	246 000	351 000	501 000
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
		1.		Működési költségvetés			
			4.	Működési bevételek			
				a) készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
				b) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj, közreműködői díj	300 000	13 800 000	13 800 000
				c) tulajdonosi bevételek - vagyongazdálkodási díj	0	0	0
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	300 000	13 800 000	13 800 000
	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.	2 261 482	2 261 482	2 751 482
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	2 550	2 550	2 550
				polgármester illetménye és költségterítése emeléséhez bértámogatás	1 721 578	1 721 578	1 721 578
					10 585 610	10 585 610	11 075 610
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	1 830 000	1 830 000	1 830 000
				szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	664 290	516 670	483 460
				falugondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	5 142 300	5 612 200
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	73 872	71 820	62 073
				szociális ágazati pótlék	0	158 613	243 632
					7 710 462	7 719 403	8 231 365
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000	2 270 000
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
				szociális tüzelőanyag támogatása	-	-	426 720
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	20 566 072	20 575 013	22 003 695
	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.	1 501 740	1 501 740	1 501 740
	5.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020			
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül			

³ Módosította a 11/2023. (VII.10.) önkormányzati rendelet 3.§ (1) bekezdése. Hatályos 2023. július 11.napjától. Módosította a 14/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelet 3.§ (1) bekezdése.

			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül			
			aa) szennyvíz pályázati támogatás	87 095 575	87 095 575	87 095 575
		7.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
			a) Háztartások befizetése	0	0	0
			Települési projektek és támogatásuk	87 095 575	87 095 575	87 095 575
6.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.		Működési költségvetés			
		4.	Működési bevételek			
			a) ellátási díjak - térítési díj	1 600 000	1 600 000	1 600 000
7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Közhatalmi bevételek			
			a) magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000	350 000
			b) értékesítési és forgalmi adók - ipartüzési adó	1 000 000	1 000 000	1 000 000
			d) igazgatási, szolgáltatási díj	0	0	0
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 350 000	1 350 000	1 350 000
8.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020			
	1.		Működési költségvetés			
		4.	Működési bevételek			
			a) közvetített szolgáltatások	-	1 500 000	1 500 000
9.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
			a) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú tám. bev.			
			aa) GEMARA pályázat - Helyi fejlesztések támogatása	-	7 940 099	7 940 099
			ab) Testvértelepülési program együttműködésének támogatása	-	-	962 000
			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	-	7 940 099	8 902 099
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				112 659 387	135 713 427	138 254 109
Tárgyévi költségvetési hiány:				16 555 480	16 555 480	16 555 480
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.			Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 555 480	16 555 480	16 555 480
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	0	9 338	9 338
			Finanszírozási bevételek összesen	16 555 480	16 564 818	16 564 818
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				129 214 867	152 278 245	154 818 927

2. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez⁴

Kiadások

					forintban		
A	B	C	D	E	F	G	H
Cí- m- szá- m	Al- cím- szá- m	Előir- csop- p.	Kie- - mel- t előir- r.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított	2023. évi módosítás
1.				Kiscsősz Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	6 408 000	6 408 000	6 543 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	508 560	508 560	508 560
			3.	Dologi kiadások	1 400 000	1 505 000	1 705 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások	0	0	0
			7.	Felújítások	0	0	0
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	8 316 560	8 421 560	8 756 560
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	295 000	295 000	295 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			7.	Felújítások			
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	295 000	295 000	295 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	254 000	254 000	254 000
	4.			Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel 018010			
		1.		Működési költségvetés			
			5.	Egyéb működési kiadások	71 230	77 230	347 935
				Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel összesen:	71 230	77 230	347 935
	5.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
		1.		Működési költségvetés			
			5.	Egyéb működési célú kiadások			
				a) Csőgle Önkormányzat (óvoda, védőnői szolg., iskolai étk.)	220 000	220 000	220 000
				b) Deveseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	250 000	250 000	250 000
				c) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	140 000	140 000	140 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	610 000	610 000	610 000
	6.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	1 396 000	1 396 000	1 396 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	105 740	105 740	105 740
			3.	Dologi kiadások	0	0	0
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 501 740	1 501 740	1 501 740
	7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	-	381 000	381 000
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások			
				a) Szennyvíz beruházás	96 453 527	96 072 527	96 072 527
				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	96 453 527	96 453 527	96 453 527

⁴ Módosította a 11/2023. (VII.10.) önkormányzati rendelet 3.§ (2) bekezdése. Hatályos 2023. július 11.napjától. Módosította a 14/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelet 3.§ (2) bekezdése.

8.		Víztermelés, - kezelés, -ellátás 063020			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	97 992	97 992	97 992
		Víztermelés, -kezelés, -ellátás összesen:	97 992	97 992	97 992
9.		Közüvilágítás 064010			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	975 000	975 000	1 465 000
10.		Zöldterület-kezelés 066010			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	715 000	715 000	715 000
	6.	Beruházások	0	0	0
		Zöldterület-kezelés összesen:	715 000	715 000	715 000
11.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	1 700 000	1 700 000	3 947 331
	5.	Egyéb működési célú kiadások			
	a)	általános tartalék	1 814 724	6 712 436	1 875 063
	6.	Beruházások	508 000	508 000	508 000
	7.	Felújítások			1 693 553
	8.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	0	0
		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	4 022 724	8 920 436	8 023 947
12.		Háziorvosi alapellátás 072111			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	789 000	984 000	1 509 803
		Háziorvosi alapellátás összesen:	789 000	984 000	1 509 803
13.		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044			
	1.	Működési költségvetés			
	1.	Személyi juttatások	240 000	240 000	240 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	28 530	28 530	28 530
	3.	Dologi kiadások	200 000	200 000	200 000
	2.	Felhalmozási költségvetés			
	6.	Beruházások			
	a)	infrastruktúrafejlesztés	340 500	340 500	340 500
	8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	809 030	809 030	809 030
14.		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092			
	1.	Működési költségvetés			
	1.	Személyi juttatások			
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó			
	3.	Dologi kiadások	2 980 000	19 480 000	20 442 000
	2.	Felhalmozási költségvetés			
	6.	Beruházások			
		Közművelődési feladatok összesen:	2 980 000	19 480 000	20 442 000
15.		Civil szervezetek működési támogatása 084031			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások			
	a)	Gemara Egyesület, Városok, falvak szövetsége tagdíj	150 000	150 000	150 000
		Civil szervezetek működési támogatása összesen:	150 000	150 000	150 000
16.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	129 296	127 244	117 497
17.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Dologi kiadások	2 286 000	2 138 380	2 064 570
18.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055			
	1.	Működési költségvetés			
	1.	Személyi juttatások	4 124 004	4 124 004	4 124 004
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	566 121	566 121	566 121
	3.	Dologi kiadások	1 416 000	1 416 000	1 416 000
	6.	Beruházások	-	-	510 500

		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 106 125	6 106 125	6 616 625
	19.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
		1.	Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások			558 800
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 670 000	1 670 000	1 275 920
		5.	Egyéb működési célú kiadások	160 000	160 000	422 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	1 830 000	1 830 000	2 256 720
	20.		Szennyvíz gyűjtése,tisztítása, elhelyezése 052020			
		1.	Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	-	1 500 000	1 500 000
			Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	128 392 224	151 446 264	153 986 946
	2.		Finanszírozási kiadások			
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	822 643	831 981	831 981
			Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	822 643	831 981	831 981
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	129 214 867	152 278 245	154 818 927

Kötelező és önként vállalt feladatok

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	2023. évi
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	11 075 610	0	0	11 075 610
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	8 231 365	0	0	8 231 365
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	426 720	0	0	426 720
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	22 003 695	0	0	22 003 695
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	10 403 839	0	0	10 403 839
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	8 902 099	0	0	8 902 099
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	1 501 740	0	0	1 501 740
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	32 407 534	0	0	32 407 534
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	87 095 575	0	0	87 095 575
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	87 095 575	0	0	87 095 575
20	Vagyoni típusú adók (B34)	350 000	0	0	350 000
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	350 000	0	0	350 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	1 000 000	0	0	1 000 000
24	Gépjárműadó (B354121)	0	0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	1 350 000	0	0	1 350 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)	13 550 000	250 000	0	13 800 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0	120 000	0	120 000
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 995 000	0	0	1 995 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0	0	0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0

⁵ Módosította a 11/2023. (VII.10.) önkormányzati rendelet 3.§ (3) bekezdése. Hatályos 2023. július 11.napjától. Módosította a 14/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelet 3.§ (3) bekezdése.

43	ebből: egy önk-i vagy on bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm vagy on haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	1 600 000	0	0	1 600 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000	0	0	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	5 000	0	0	5 000
55	Működési bevételek (B4)	17 151 000	250 000	0	17 401 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	138 004 109	250 000	0	138 254 109
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	16 555 480	0	0	16 555 480
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	9 338	0	0	9 338
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	16 564 818	0	0	16 564 818
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	154 568 927	250 000	0	154 818 927
71	Személyi juttatások (K1)	12 303 004	0	0	12 303 004
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 208 951	0	0	1 208 951
73	Dologi kiadások (K3)	36 818 993	0	0	36 818 993
74	Családi támogatások (K42)		0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)		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)	1 275 920	0	0	1 275 920
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)	100 000	0	0	100 000
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	570 000	0	0	570 000
81	ebből: önkorm. Sajat hatáskörben adott (K48139)	605 920	0	0	605 920
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 275 920	0	0	1 275 920
83	Elvonások és befizetések (K5023)	347 935	0	0	347 935
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	610 000	0	0	610 000
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)		0	0	0
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)		0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik K50616)	220 000	0	0	220 000
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	390 000	0	0	390 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	422 000	0	0	422 000
90	Tartalékok (K51311)	1 625 063	250 000	0	1 875 063
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 004 998	250 000	0	3 254 998
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)		0	0	0
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	75 566 659	0	0	75 566 659
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)		0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	1 070 079	0	0	1 070 079
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	20 794 789	0	0	20 794 789
97	Beruházások (K6)	97 431 527	0	0	97 431 527
98	Ingatlanok felújítása (K711)	1 333 506	0	0	1 333 506
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0

101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	360 047	0	0	360 047
102	Felújítások (K7)	1 693 553	0	0	1 693 553
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülrre (K84)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	153 736 946	250 000	0	153 986 946
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	831 981	0	0	831 981
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
114	Finanszírozási kiadások (K9)	831 981	0	0	831 981
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	154 568 927	250 000	0	154 818 927

4. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez⁶

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

									forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	M E G N E V E Z É S	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv	2023. évi módosított	2023. évi módosítás	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám
	Működési célú bevételek:								
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	21 423 043	22 560 344	20 566 072	20 575 013	22 003 695	20 566 072	20 566 072	20 566 072
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	5 515 556	3 307 637	1 501 740	9 441 839	10 403 839	1 501 740	1 501 740	1 501 740
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	26 938 599	25 867 981	22 067 812	30 016 852	32 407 534	22 067 812	22 067 812	22 067 812
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	290 400	1 623 318	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
2/b	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	2 484	41 050	0	0	0	0	0	0
2/d	Magánszemélyek kommunális adója	448 663	357 600	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
2.	Közhatalmi bevételek	741 547	2 021 968	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	4 028 370	602 000	0	0	0	0	0	0
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	181 842	299 387	300 000	13 800 000	13 800 000	300 000	300 000	300 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	29 160	29 076	240 000	1 845 000	1 995 000	240 000	240 000	240 000
3/d	Tulajdonosi bevételek						0	0	0
3/e	Ellátási díjak	1 376 480	1 670 327	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
3/g	Kamatbevételek	10	19	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés								
3/i	Egyéb működési bevételek	15 886	4 914	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3.	Működési bevételek	5 631 748	2 605 723	2 146 000	17 251 000	17 401 000	2 146 000	2 146 000	2 146 000
4.	Finanszírozási bevételek	8 311 857	15 034 076	16 555 480	16 564 818	16 564 818	16 555 480	16 555 480	16 555 480
	Működési célú bevételek összesen:	41 623 751	45 529 748	42 119 292	65 182 670	67 723 352	42 119 292	42 119 292	42 119 292
	Működési célú kiadások:								
1.	Személyi juttatások	9 370 783	11 550 316	12 168 004	12 168 004	12 303 004	12 168 004	12 168 004	12 168 004
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 051 191	1 129 368	1 208 951	1 208 951	1 208 951	1 208 951	1 208 951	1 208 951
3.	Dologi kiadások	15 029 420	17 375 459	13 387 288	31 918 616	36 818 993	13 387 288	13 387 288	13 387 288
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 074 200	2 543 000	1 670 000	1 670 000	1 275 920	1 670 000	1 670 000	1 670 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	329 032	623 362	681 230	687 230	957 935	681 230	681 230	681 230
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	166 396	142 308	160 000	160 000	422 000	160 000	160 000	160 000
5/c	Általános tartalék	0	0	1 814 724	6 712 436	1 875 063	1 814 724	1 814 724	1 814 724
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	495 428	765 670	2 655 954	7 559 666	3 254 998	2 655 954	2 655 954	2 655 954
6.	Finanszírozási kiadások	1 347 979	741 649	822 643	831 981	831 981	822 643	822 643	822 643
7.	Átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
	Működési célú kiadások összesen:	30 369 001	34 105 462	31 912 840	55 357 218	55 693 847	31 912 840	31 912 840	31 912 840
	Felhalmozási célú bevételek:								
1/a	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3 525 900	-			-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	1 369 378	87 095 575	87 095 575	87 095 575	87 095 575	7 000 000	7 000 000	7 000 000
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	1 369 378	90 621 475	87 095 575	87 095 575	87 095 575	7 000 000	7 000 000	7 000 000
2.	Felhalmozási bevételek	4 362 070	116 600	0	0	0			

⁶ Módosította a 11/2023. (VII.10.) önkormányzati rendelet 3.§ (4) bekezdése. Hatályos 2023. július 11.napjától. Módosította a 14/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelet 3.§ (4) bekezdése.

Felhalmozási célú bevételek összesen:		5 731 448	90 738 075	87 095 575	87 095 575	87 095 575	7 000 000	7 000 000	7 000 000
	Felhalmozási célú kiadások:								
1.	Beruházások	2 774 765	85 606 881	97 302 027	96 921 027	97 431 527	17 206 452	17 206 452	17 206 452
2.	Felújítások	0	0	0	0	1 693 553	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0		0	0			
Felhalmozási célú kiadások összesen:		2 774 765	85 606 881	97 302 027	96 921 027	99 125 080	17 206 452	17 206 452	17 206 452
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		11 254 750	11 424 286	10 206 452	9 825 452	12 029 505	10 206 452	10 206 452	10 206 452
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		2 956 683	5 131 194	-10 206 452	-9 825 452	-12 029 505	-10 206 452	-10 206 452	-10 206 452
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		47 355 199	136 267 823	129 214 867	152 278 245	154 818 927	49 119 292	49 119 292	49 119 292
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		33 143 766	119 712 343	129 214 867	152 278 245	154 818 927	49 119 292	49 119 292	49 119 292

2023. évi előirányzat felhasználási terv

												forintban	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előír. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	32 407 534	2 700 628	2 700 628	2 700 628	2 700 628	2 700 628	2 700 628	2 700 628	2 700 628	2 700 628	2 700 628	2 700 627	2 700 627
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	87 095 575	87 095 575	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	1 350 000	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500
4. Működési bevételek	17 401 000	1 450 084	1 450 084	1 450 084	1 450 084	1 450 083	1 450 083	1 450 083	1 450 083	1 450 083	1 450 083	1 450 083	1 450 083
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
8. Finanszírozási bevételek	16 564 818	16 555 480	9 338										
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	154 818 927	107 914 267	4 272 550	4 263 212	4 263 212	4 263 211	4 263 211	4 263 211	4 263 211	4 263 211	4 263 211	4 263 210	4 263 210
10. Személyi juttatások	12 303 004	1 025 251	1 025 251	1 025 251	1 025 251	1 025 250	1 025 250	1 025 250	1 025 250	1 025 250	1 025 250	1 025 250	1 025 250
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	1 208 951	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 745
12. Dologi kiadások	36 818 993	3 068 250	3 068 250	3 068 250	3 068 250	3 068 250	3 068 249	3 068 249	3 068 249	3 068 249	3 068 249	3 068 249	3 068 249
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 275 920	106 327	106 327	106 327	106 327	106 327	106 327	106 327	106 327	106 326	106 326	106 326	106 326
14. Egyéb működési célú kiadások	3 254 998	271 250	271 250	271 250	271 250	271 250	271 250	271 250	271 250	271 250	271 250	271 249	271 249
15. Beruházások	97 431 527			96 072 527						508 000	340 500		510 500
16. Felújítások	1 693 553												1 693 553
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	831 981	822 643	9 338										
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	154 818 927	5 394 467	4 581 162	100 644 351	4 571 824	4 571 823	4 571 822	4 571 822	4 571 822	5 079 821	4 912 321	4 571 820	6 775 872

⁷ Módosította a 11/2023. (VII.10.) önkormányzati rendelet 3.§ (5) bekezdése. Hatályos 2023. július 11.napjától. Módosította a 14/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelet 3.§ (5) bekezdése.

A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszám, 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. közsalkalmazottak:				
a) A 14	1	1		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	0	0		
3. Közfoglalkoztatottak	1	1		
4. Választott tisztségviselők	5	0		
5. Összesen:	7	2		

**Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek európai uniós forrásból
megvalósítás alatt lévő projektjei**

A	B	C	D	E	F
Sorsz	Uniós projekt megnevezése	Uniós támogatás	Önkormányzati forrás	Összes bevétel	Kiadás
1.	VP-6-7.2.1.2-16 kódszámú Egyedi szennyvízkezelés című pályázat	87 095 575	-	87 095 575	96 453 527
2.				-	
3.				-	
4.				-	
5.				-	
6.	Összesen:	87 095 575	-	87 095 575	96 453 527

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

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

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

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

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-22. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

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

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

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

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

A költségvetés biztosítja az önkormányzat kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat működését.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

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

A rendelet megalkotásának szükségessége:

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

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

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

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.