

Somlóvecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

(egységes szerkezetben, hatályos 2023. november 28. napjától)

Somlóvecse Község Önkormányzatának képviselőtestülete 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 összege

1. §¹

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

- a) bevételi összességét 34.183.078 forintban,
- b) kiadás összességét 34.183.078 forintban állapítja meg.

2. §

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

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási összeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatonként, 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 irányszám adatait 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 főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 6. melléklet tartalmazza.

¹ Módosította a 9/2023. (VIII.21.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Módosította a 12/2023. (XI.27.) önkormányzati rendelet 1.§-a.

3. §

(1)² A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 34.183.078 forintban;
 - b) az önkormányzat működési célú kiadásait 33.627.052 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 20.159.330 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 1.534.901 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 8.910.415 forintban,
 - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 524.765 forintban,
 - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.638.378 forintban,
 - bf) finanszírozási kiadások 859.263 forintban;
 - c) önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 0 forintban,
 - d) önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 556.026 forintban, ebből:
 - da) a beruházások összegét 76.200 forintban,
 - db) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 479.826 forintban,
- állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 5.091.905 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 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 1.500.000 forint 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.

² Módosította a 9/2023. (VIII.21.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Módosította a 12/2023. (XI.27.) 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 az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 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 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

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 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

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-átvételtől szóló 10/2013. (XI.14.) 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 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.

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 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

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

19. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

20. §

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

21. §

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

Bóna Sándor Árpádné
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

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

Szarka Gyula
jegyző

1. melléklet a 4/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez³

Bevételek

						forintban
A	B	C	D	E	F	H
Cím- szám	Alcí- szám	Előir- csop.	Kiemel- tési szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi eredeti	2023. évi módosítás
1.				Somlóvecse Község Önkormányzata		
1.				Somlóvecse Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				aa) közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítése		43 370
				ab) egyéb kamott (járó) kamatok és kamat jellegű bevételek teljesítése		2
				ac) biztosító által fizetett kártérítés		
				ad) egyéb működési bevételek		512 029
				b) egyéb vállalkozástól működési célú átvett pénzeszközök bevételi		
				Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig. Tev. Összesen		555 401
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke - bérleti díj	350 000	350 000
				b) ingatlanok értékesítése	1 000 000	0
				Az önkormányzati vagyonnal való gazd. kapcsolatos feladatok összesen:	1 350 000	350 000
	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.	2 059 700	2 059 700
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000
					8 659 700	8 659 700
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	1 745 000	1 745 000
				szociális étkeztetés támogatása	221 430	221 430
				falugonndnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	5 142 300
				szociális ágazati pótlék 23.730*12	284 760	284 760
					7 393 490	7 393 490
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000
				bérjellegű támogatás közművelődési munkatárs részére	312 965	312 965
					2 582 965	2 582 965
				af) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
				Polgármesterek illetmény támogatása	3 443 155	3 443 155
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	22 079 310	22 079 310
	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.	2 964 960	2 964 960
	5.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
		1.		Működési költségvetés		

³ Módosította a 9/2023. (VIII.21.) önkormányzati rendelet 3.§ (1) bekezdése. Módosította a 12/2023. (XI.27.) önkormányzati rendelet 3.§ (1) bekezdése.

			4.	Működési bevételek		
				a) ellátási díjak - térítési díj bevétel	618 750	618 750
	6.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgálat 107055		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) biztosító által fizetett kártérítés		247 737
	7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bev. államh. kívülről 900020		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Közhatalmi bevételek		
				a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	1 500 000	2 274 253
				b) egyéb közhatalmi bevételek		762
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 500 000	2 275 015
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					28 513 020	29 091 173
Tárgyévi költségvetési hiány:					5 091 905	5 091 905
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.				Finanszírozási bevételek		
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.		Maradvány igénybevétele		
			1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 232 642	4 232 642
			2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	859 263	859 263
				Finanszírozási bevételek összesen	5 091 905	5 091 905
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					33 604 925	34 183 078

2. melléklet a 4/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁴

Kiadások

						forintban
A	B	C	D	E	F	H
Cím	Alcí	Előí	Kiem	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi	2023. évi
-	m-	r.	elt			
sza	sza	csop	ei.		eredeti	módosítá
m	m	.	sza		s	s
1.				Somlóvecse Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	10 050 000	10 050 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	450 000	450 000
			3.	Dologi kiadások	1 718 500	2 308 660
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
				a) általános tartalék	902 712	22 765
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	13 121 212	12 831 425
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	19 050	19 050
	3.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
				a) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	200 000	200 000
				b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	180 000	130 000
				c) Bursa Hungarica 1 fő	100 000	100 000
				c) SMB Leader tagdíj	25 000	22 000
				d) Helyi önk és azok ktgvetési szervének egyéb felhalm célú támogatások kiadásai		479 826
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	505 000	931 826
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	2 850 000	2 850 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	190 000	190 000
			3.	Dologi kiadások	114 300	114 300
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 154 300	3 154 300
	5.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	76 200	116 200
	6.			Közvilágítás 064010		
		1.		Működési költségvetés		

⁴ Módosította a 9/2023. (VIII.21.) önkormányzati rendelet 3.§ (2) bekezdése. Módosította a 12/2023. (XI.27.) önkormányzati rendelet 3.§ (2) bekezdése.

		3.	Dologi kiadások	909 000	1 009 000
	7.		Zöldterület-kezelés 066010		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	533 400	333 400
	8.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	588 900	861 300
		2.	Felhalmozási költségvetés		
		6.	Beruházások		
			a) településrendezési eszközök felülvizsgálata	76 200	76 200
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	665 100	937 500
	9.		Könyvtári szolgáltatások 082044		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	720 000	720 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	93 600	93 600
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Könyvtári szolgáltatások összesen:	813 600	813 600
	10.		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	2 200 000	2 200 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	300 000	300 000
		3.	Dologi kiadások	2 380 000	2 008 600
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Közművelődési feladatok összesen:	4 880 000	4 508 600
	11.		Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások		23 080
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		3 001
			Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen		26 081
	12.		Civil szervezetek működési támogatása 084031		
		1.	Működési költségvetés		
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a) Somlósztölcsi Polgárőr Egyesület	50 000	50 000
			Civil szervezetek működési támogatása összesen:	50 000	50 000
	13.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	825 500	698 500
	14.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	3 910 000	4 316 250
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	508 300	498 300
		3.	Dologi kiadások	1 030 000	1 441 405
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 448 300	6 255 955
	15.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		

		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	60 000	
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 685 000	1 638 378
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	1 745 000	1 638 378
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					32 745 662	33 323 815
2.				Finanszírozási kiadások		
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
			1.	2023. évi megelőlegezések visszafizetése	859 263	859 263
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					859 263	859 263
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					33 604 925	34 183 078

3. melléklet a 4/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁵

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatai

A	B	C	D	E.	F	G	H	I	J. forintban
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	módosítás	módosítás	módosítás	módosítás
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	8 659 700	8 659 700	0 0		8 659 700	8 659 700	0 0	
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0 0		0	0	0 0	
3.	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B11311)	7 393 490	7 393 490	0 0		7 393 490	7 393 490	0 0	
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 582 965	2 582 965	0 0		2 582 965	2 582 965	0 0	
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	3 443 155	3 443 155	0 0		3 443 155	3 443 155	0 0	
6.	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0 0		0	0	0 0	
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	22 079 310	22 079 310	0 0		22 079 310	22 079 310	0 0	
8.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 964 960	2 964 960	0 0		2 964 960	2 964 960	0 0	
9.	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	2 964 960	2 964 960	0 0		2 964 960	2 964 960	0 0	
10.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	25 044 270	25 044 270	0 0		25 044 270	25 044 270	0 0	
11.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0 0		0	0	0 0	
12.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0 0		0	0	0 0	
13.	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0 0		0	0	0 0	
14.	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	1 500 000	1 500 000	0 0		2 274 253	2 274 253	0 0	
15.	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0 0		0	0	0 0	
16.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B3551)	0	0	0 0		0	0	0 0	
17.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 500 000	1 500 000	0 0		2 274 253	2 274 253	0 0	
18.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0 0		762	762	0 0	
19.	Közhatalmi bevételek (B3)	1 500 000	1 500 000	0 0		2 275 015	2 275 015	0 0	
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0 0		0	0	0 0	
21.	Szolgáltatások (B4021)				0				0

⁵ Módosította a 9/2023. (VIII.21.) önkormányzati rendelet 3.§ (3) bekezdése. Módosította a 12/2023. (XI.27.) önkormányzati rendelet 3.§ (3) bekezdése.

22.	ebből: bérleti díj bev (B4021)	350 000	0	350 000	0	350 000	0	350 000	0
23.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0		0	43 370	43 370		0
24.	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Ellátási díjak (B4051)	618 750	618 750	0	0	618 750	618 750	0	0
27.	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0	0	0	0	0
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0	0	2	2	0	0
30.	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0	0	0	0	0	0
32.	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0	247 737	247 737	0	0
33.	Egyéb működési bevételek (B4111)	0	0	0	0	512 029	512 029	0	0
34.	Működési bevételek (B4)	968 750	618 750	350 000	0	1 771 888	1 421 888	350 000	0
35.	Ingatlanok értékesítése (B52)	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0
36.	Felhalmozási bevételek (B5)	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0
37.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0	0	0	0	0
38.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0
39.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0	0	0	0	0
40.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0	0	0	0	0
41.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0	0
42.	Költségvetési bevételek (B1-B7)	28 513 020	28 163 020	350 000	0	29 091 173	28 741 173	350 000	0
43.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	4 232 642	4 232 642	0	0	4 232 642	4 232 642	0	0
44.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	859 263	859 263	0	0	859 263	859 263	0	0
45.	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0	0	0	0	0
46.	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	5 091 905	5 091 905	0	0	5 091 905	5 091 905	0	0
47.	Finanszírozási bevételek (B8)	5 091 905	5 091 905	0	0	5 091 905	5 091 905	0	0
48.	MINDÖSSZESEN:	33 604 925	33 254 925	350 000	0	34 183 078	33 833 078	350 000	0
49.	Személyi juttatások (K1)	19 730 000	19 730 000	0	0	20 159 330	20 159 330	0	0
50.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 541 900	1 541 900	0	0	1 534 901	1 534 901	0	0
51.	Dologi kiadások (K3)	8 194 850	8 194 850	0	0	8 910 415	8 910 415	0	0
52.	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
53.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 745 000	1 745 000	0	0	1 638 378	1 638 378	0	0
55.	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K481)	0	0	0	0	0	0	0	0
56.	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K481)	60 000	60 000	0	0	15 000	15 000	0	0
57.	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	1 685	1 685	0	0	1 623	1 623	0	0

		000	000			378	378		
58.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 745 000	1 745 000	0 0		1 638 378	1 638 378	0 0	
59.	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0 0		0	0	0 0	
60.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	480 000	480 000	0 0		430 000	430 000	0 0	
61.	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	380 000	380 000	0 0		330 000	330 000	0 0	
62.	ebből: központi költségvetési szerv (K506)	0	0	0 0		100 000	100 000		
63.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	75 000		75 000 0		72 000		72 000 0	
64.	ebből: egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	75 000		75 000 0		72 000		72 000 0	
65.	Tartalékok (K5131)	902 712	902 712	0 0		22 765	22 765	0 0	
66.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 457 712	1 382 712	75 000 0		524 765	452 765	72 000 0	
67.	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	60 000	60 000	0 0		60 000	60 000	0 0	
68.	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0 0		0	0	0 0	
69.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)			0 0				0 0	
70.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0 0		0	0	0 0	
71.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	16 200	16 200	0 0		16 200	16 200	0 0	
72.	Beruházások (K6)	76 200	76 200	0 0		76 200	76 200	0 0	
73.	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0	0	0	0	0
74.	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0	0	0	0	0
75.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0	0	0	0	0
76.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0	0	0	0	0
77.	Felújítások (K7)	0	0	0 0		0	0	0 0	
78.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0 0		479 826	479 826	0 0	
79.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0 0		0	0	0 0	
80.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	479 826	479 826	0	0
81.	Költségvetési kiadások (K1-K8)	32 745 662	32 670 662	75 000 0		33 323 815	33 251 815	72 000 0	
82.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	859 263	859 263	0 0		859 263	859 263	0 0	
83.	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			0 0				0 0	
84.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			0 0				0 0	
85.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	859 263	859 263	0 0		859 263	859 263	0 0	
86.	Finanszírozási kiadások (K9)	859 263	859 263	0 0		859 263	859 263	0 0	
87.	MINDÖSSZESEN:	33 604 925	33 529 925	75 000 0		34 183 078	34 111 078	72 000 0	

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

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor	M E G N E V E Z É S	2021. évi	2022. évi	2023. évi	2023. évi	2024. évi	2025. évi	2026. évi
szá		tény	várható	terv	módosítás	irányszám	irányszám	irányszám
m								
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	21 194 988	23 383 755	22 079 310	22 079 310	18 200 000	18 500 000	18 700 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 241 484	2 999 504	2 964 960	2 964 960	3 500 000	3 500 000	3 500 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	24 436 472	26 383 259	25 044 270	25 044 270	21 700 000	22 000 000	22 200 000
2/a	Jövedelemadók	0	0	0	0	0	0	0
2/b	Értékesítési és forgalmi adók	1 935 774	1 589 272	1 500 000	2 274 253	500 000	500 000	500 000
2/c	Gépjárműadók	-	-	-	-	120 000	120 000	120 000
2/d	Egyéb közhatalmi bevételek	10 240	75	-	762	1 500	1 500	1 500
2.	Közhatalmi bevételek	1 946 014	1 589 347	1 500 000	2 275 015	621 500	621 500	621 500
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-	-	-	-
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	372 100	324 100	350 000	350 000	240 000	240 000	240 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	59 880	61 380	-	43 370	300 000	300 000	300 000
3/d	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	-	-	-	-
3/e	Ellátási díjak	281 010	356 325	618 750	618 750	510 000	510 000	510 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-	-	-	-
3/g	Kamatbevételek	6	7	-	2	100	100	100
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	38 856	125 603	-	247 737	-	-	-
3/i	Egyéb működési bevételek	46 060	349 614	-	512 029	-	-	-
3.	Működési bevételek	797 912	1 217 029	968 750	1 771 888	1 050 100	1 050 100	1 050 100
4/a	Ingatlanok értékesítése	100 000	-	1 000 000				
4.	Felhalmozási bevételek			1 000 000				
5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz							
6.	Finanszírozási bevételek	6 077 522	7 204 662	5 091 905	5 091 905	2 500 000	2 500 000	2 500 000
	Működési célú bevételek összesen:	33 357 920	36 394 297	33 604 925	34 183 078	25 871 600	26 171 600	26 371 600
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	13 661 892	18 892 606	19 730 000	20 159 330	9 400 000	9 600 000	9 800 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 734 436	1 451 893	1 541 900	1 534 901	1 800 000	1 900 000	2 000 000
3.	Dologi kiadások	7 448 525	8 306 526	8 194 850	8 910 415	8 600 000	8 700 000	8 800 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 759 100	1 813 000	1 745 000	1 638 378	1 000 000	1 000 000	1 000 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	254 541	419 998	480 000	430 000	550 000	570 000	590 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	140 000	122 000	75 000	72 000	100 000	100 000	100 000
5/c	Általános tartalék	-	-	902 712	22 765	1 721 600	1 201 600	581 600
5/d	Céltartalék	-	-	-	-	-	-	-
5/e	Előző évi elsz. származó kiadások	-	-	-	-	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások	394 541	541 998	1 457 712	524 765	2 371 600	1 871 600	1 271 600
6.	Finanszírozási kiadások	1 666 742	724 480	859 263	859 263	500 000	500 000	500 000
7.	Átlagos állományi létszám	6	6	6	6	6	6	6
	Működési célú kiadások összesen:	26 665 236	31 730 503	33 528 725	33 627 052	23 671 600	23 571 600	23 371 600
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	1 466 466	-	-	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	1 466 466	-	-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	1 466 466	-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	1 466 466	-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	1 518 476	431 152	76 200	76 200	1 000 000	1 200 000	1 400 000
2.	Felújítások	-	-	-	-	1 200 000	1 400 000	1 600 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	295 275	-	-	479 826	-	-	-

⁶ Módosította a 9/2023. (VIII.21.) önkormányzati rendelet 3.§ (4) bekezdése Módosította a 12/2023. (XI.27.) önkormányzati rendelet 3.§ (4) bekezdése

Felhalmozási célú kiadások összesen:	1 813 751	431 152	76 200	556 026	2 200 000	2 600 000	3 000 000
Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege:	6 692 684	4 663 794	76 200	556 026	2 200 000	2 600 000	3 000 000
Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege:	- 347 285	- 431 152	- 76 200	- 556 026	- 2 200 000	- 2 600 000	- 3 000 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	34 824 386	36 394 297	33 604 925	34 183 078	25 871 600	26 171 600	26 371 600
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	28 478 987	32 161 655	33 604 925	34 183 078	25 871 600	26 171 600	26 371 600

2023. évi előirányzat felhasználási terv

													forintban
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 tám. áh. belülről	25 044 270	2 087 023	2 087 023	2 087 023	2 087 023	2 087 023	2 087 023	2 087 023	2 087 023	2 087 023	2 087 023	2 087 023	2 087 017
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	0												
3. Közhatalmi bevételek	2 275 015			1 137 507						1 137 508			
4. Működési bevételek	1 771 888	92 357	92 357	92 357	92 357	92 357	92 357	92 357	92 357	92 357	508 223	340 094	92 358
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
8. Finanszírozási bevételek	5 091 905	4 232 642	78 115	78 115	78 115	78 115	78 115	78 115	78 115	78 115	78 115	78 115	78 113
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	34 183 078	6 412 022	2 257 495	3 395 002	2 257 495	2 257 495	2 257 495	2 257 495	2 257 495	3 395 003	2 673 361	2 505 232	2 257 488
10. Személyi juttatások	20 159 330	1 679 944	1 679 944	1 679 944	1 679 944	1 679 944	1 679 944	1 679 944	1 679 944	1 679 944	1 679 944	1 679 944	1 679 946
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	1 534 901	127 908	127 908	127 908	127 908	127 908	127 908	127 908	127 908	127 908	127 908	127 908	127 913
12. Dologi kiadások	8 910 415	742 535	742 535	742 535	742 535	742 535	742 535	742 535	742 535	742 535	742 535	742 535	742 530
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 638 378	5 000	5 000	5 000					200 000		430 000		993 378
14. Egyéb működési célú kiadások	524 765	43 730	43 730	43 730	43 730	43 730	43 730	43 730	43 730	43 730	43 730	43 730	43 735
15. Beruházások	76 200												76 200
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	479 826			91 600									388 226
18. Finanszírozási kiadások	859 263	859 263											
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	34 183 078	3 458 380	2 599 117	2 690 717	2 594 117	2 594 117	2 594 117	2 594 117	2 794 117	2 594 117	3 024 117	2 594 117	4 051 928

⁷ Módosította a 9/2023. (VIII.21.) önkormányzati rendelet 3.§ (5) bekezdése, módosította a 12/2023. (XI.27.) önkormányzati rendelet 3.§ (5) bekezdése.

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

**Somlóvecse 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. Közfoglalkoztatottak	1,5	1,5		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók				
3. Közfoglalkoztatottak	2	2		
4. Választott tisztségviselők	3	1		
5. Összesen:	6,5	4,5	0	0

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 előterjesztéseken 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. §-hoz

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

9. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

10. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

11-12. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

13-15 §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

16. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-21. §-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 2020. évi XC. 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.