

E L Ő T E R J E S Z T É S

Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 15. napján tartandó ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása

Előterjesztő: Molnár Levente polgármester

Készítette: Zámbó Antalné főmunkatárs

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló - 2022. évi XXV. törvényt - a 2022. július 19-i ülésnapján elfogadta az Országgyűlés.

A 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.

Tüskevár Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **693.720.403 Ft**-ban határoztuk meg.

Az önkormányzat gazdálkodásához a saját bevételéhez 30.000.000 forintot terveztünk ingatlan eladásból, erre azért van szükség, hogy 2023.évi tervezett kiadásokat tudjuk fedezni.

Szeretném felhívni a figyelmet, hogy a 2022. évi elszámolásból várható visszafizetésre, mivel nem a támogatott feladatokra lett elkölthetve. Erre az összegre fedezetet kell teremteni, eredeti előirányzatként ez nem tervezhető, de vissza kell fizetni. Amennyiben ez nem valósul meg, akkor a 2023. évi támogatásból inkasszózák le, és természetesen kamatokat is kell fizetni.

Az előterjesztéshez csatolom a részletes költségvetési tervezetet.

Az államháztartási törvénynek középtávú tervezésre vonatkozó szabályai között olyan rendelkezés található, mely szerint a helyi önkormányzat, a nemzeti önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a külön jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegét. Az ehhez kapcsolódó határozati javaslatot az előterjesztéshez csatolom.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelet-tervezet és a határozati javaslat megtárgyalására.

Tüskevár, 2023. február 10.

Molnár Levente sk.
polgármester

/2023. (II.) határozati javaslat

Tüskevár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ban foglalt felhatalmazás alapján az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2023. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

1) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevétel költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2024. évben várható helyi adó bevétel	13.028.000 Ft
b) 2025. évben várható helyi adó bevétel	13.028.000 Ft
c) 2026. évben várható helyi adó bevétel	13.028.000 Ft

2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2024. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft
b) 2025. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft
c) 2026. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft

Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2023. (II. .) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről
(tervezet)

Tüskevár 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. §

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

- a) bevételi főösszegét 693.720.403 forintban
 - b) kiadás főösszegét 693.720.403 forintban
- állapítja meg.

2. §

(1) A 2. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításokként, a beruházási előirányzatokat beruházásokként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közzgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

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

(5) A kötelező feladatoka és az önként vállalt a 3. melléklet tartalmazza.

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

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

(8) Az önkormányzat európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projekteket a 7. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 332.541.821 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 356.639.400 forintban, ebből:

- ba) a személyi juttatásokat 189.454.660 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 25.670.326 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 94.914.134 forintban,
 - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 27.511.376 forintban,
 - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.218.000 forintban;
 - bf) a működési célú általános tartalék összegét 790.452 forintban;
 - c) finanszírozási kiadást 14.080.452 forintban,
 - c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 361.178.582 forintban
 - d) a felhalmozási kiadásait 337.081.003 forintban, ebből beruházási kiadást 337.081.003 forintban,
- állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 49.943.624 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez

(4) Tüskevár Önkormányzata a 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 helyi adó bevétel 2023. évben tervezett összege 13.587.834 forint.

4. §

(1) Az önkormányzat 2023. január 1. napján 3.509.586 forint hitelállománnyal rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve a létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel fő összegének 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 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 átruhazza, 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.

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 a közalkalmazottak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt évi nettó 100.000 forint juttatást biztosít. A köztisztviselők részére összesen évi nettó 400.000 forint Cafetéria juttatást biztosít.

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

(3) 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 20.000 forint 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 használhatók 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 6/2014. (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 elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb 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 pénzmaradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz 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 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 6/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

Molnár Levente
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2023. február

Szarka Gyula
Jegyző

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

Bevételek

A	B	C	D	E	F
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop	Kiemelt előir.		2023. évi előirányzat
					eredeti
1.				Tüskevár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			2	Működési bevételek	
				a) tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	2 000 000
				b) közvetített szolgáltatások	3 810 000
				c) tulajdonosi bevétel	
				d) kamatbevételek	5 000
				e) egyéb működési bevételek	
				f) működési célú támogatás	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	5 815 000
	2.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	161 478 491
				b) Önkormányzatok működési támogatásai	
				zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 658 800
				közvilágítás fenntartásának támogatása	1 809 000
				köztetető fenntartásával kapcsolatos támogatás	380 521
				közutak fenntartásának támogatása	1 505 770
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 650
				polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 915 653
				közvilágítás kiegészítő támogatás	1 400 000
				Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	178 755 885
				c) Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása	17 035 250
				d) Óvodaműködtetési támogatás	6 950 000
				települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 985 250
				f) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk. felad.tám.	
				települési önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	22 120 168
				települési önk.gyermekéktetési feldatok támogatása	19 446 431
				szünidei étkezés	193 914
				g) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 809 928
			2.	Működési célú költségvetési támogatások,és kiegészítő támogatások	0
			3.	Felhalmozási célú támogatások áll.belülről	
			4.	Elszámolásból származó bevételek	
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	247 311 576
	3.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	1 414 320
	4			Településfejlesztési projektek és támogatások 062020	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				Felhalmozási bevétel	
			2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától	331 178 582
			3.	Egyéb működési bevételek	
	5			Szennyvízgyűjtése,tisztítása,elhelyezése 052020	
		1.		Felhalmozási bevétel	

		2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	6		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.	Működési költségvetés	
			Egyébl működési célú támogatás	
		3.	Egyéb közhatalmi bevételek	
			egyéb települési adó	
		2	egyéb működési bevétel	100 000
		2	Felhalmozási költségvetés	
		1.	Felhalmozási támogatás	
		2	Felhalmozási bevétel	30 000 000
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	30 100 000
	7		Fogorvosi alapellátás 072311	
		1.	Működési költségvetés	
		4.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
	8		Család-, és névelési egészségügyi gondozás 074031	
		1.	Működési költségvetés	
			Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás	3 343 200
			Közvetített szolgáltatások értéke	48 000
			Család-, és névelési egészségügyi gondozás összesen	3 391 200
	9		Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094	
		1.	Működési költségvetés	
		2	Működési bevételek	
	10		Óvodai nevelés, ellátás feladatai 091140	
		1.	Működési költségvetés	
			Közvetített szolgáltatások értéke	
	11		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben(iskola) 096015	
		1.	Működési költségvetés	
		5	Ellátási díjak	4 689 747
	12		Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051	
		1.	Működési költségvetés	
		1.	Működési célú támogatások	
	13		Szociális étkeztetés 107051	
		1.	Működési költségvetés	
		4.	Működési bevételek (térítési díjak)	4 071 520
	14		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020	
		1.	Működési költségvetés	
		3.	Közhatalmi bevételek	
			a) kommunális adó	1 100 000
			b) értékesítési és forgalmi adók	3 000 000
			c) egyéb közhatalmi bevételek	9 537 834
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	13 637 834
	15		Egyéb nem intézményi ellátások 107060	
		1.	Működési költségvetés	
		1.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	
			Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	641 609 779
			<i>Tárgyévi költségvetési hiány:</i>	<i>13 197 104</i>
			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
	2.		Finanszírozási bevételek	
		1	Egyéb működési célú támogatás	
		1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	13 197 104
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	654 806 883
			Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal	
	1.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
			Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130	
	15		Működési bevételek	
		1.	Szolgáltatások ellenértéke	260 000
		2.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 905 000
		3.	Kamatbevételek	2 000
		4.	Egyéb működési bevételek	

				Működési bevételek összesen:	2 167 000
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	2 167 000
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások 013210					
	15			Működési bevételek	
		1.		Egyéb működési célú támogatás	
				Működési bevételek összesen:	
				Önkormányzati válsztás bev. Össz.	0
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 167 000
Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési hiánya:					36 746 520
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030					
2.	2.			Finanszírozási bevételek	
		1.		Belföldi finanszírozási bevételek	
			1.	Maradvány igénybevétele	
				a) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	36 746 520
	16			Központi irányítószervi támogatás	161 478 491
		1.		Finanszírozási költségvetés	
			1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
				Finanszírozási bevételek összesen:	198 225 011
				Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	198 225 011
				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	198 225 011
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					200 392 011
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:					693 720 403

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

Kiadások

A	B	C	D	E	F
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. csop.	Kiemelt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat
					eredeti
1.				Tüskevár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	10 173 500
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 337 555
			3.	Dologi kiadások	15 523 415
			4.	Egyéb működési célú kiadások	
			5.	Tartalék	790 452
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			2.	Felújítások	
			9	Tervezett átlagos állományi létszám	6 fő
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	27 824 922
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	177 800
	3.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Működési célú támogatás társulásnak és költségvetési szervének	
				a)Tüskevári Óvoda	23 985 250
				b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	2 700 000
				c) Óvodafenntartó Társulás	35 674
			6.	Közös Hivatal támogatása	161 478 491
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	188 199 415
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	1 328 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	86 320
			3.	Dologi kiadások	
			9	Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 414 320
	5.			Közfoglalkoztatási minta program 041237	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
			3.	Dologi kiadások	
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			1.	Beruházási kiadások	
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	0
	6.			Közvilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	9 018 927
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
			3.	Dologi kiadások	5 659 227
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			1.	Beruházások	
				a)Egészségház	200 000 000

		2.	Felújítások	
		9	Tervezett átlagos állományi létszám	0 fő
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	205 659 227
8			Háziorvosi alapellátás 072111	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	6 979 227
9.			Fogorvosi alapellátás 072311	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	320 040
10			Család-, és nővédelmi egészségügyi gondozás 074031	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	1 800 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	210 600
		3.	Dologi kiadások	4 061 335
			Család-, és nővédelmi egészségügyi gondozás összesen	6 071 935
11.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	4 542 960
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	576 025
		3.	Dologi kiadások	1 064 948
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		1.	Beruházások	
			a) egyéb tárgyeszköz	
			Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	6 183 933
12.			Forgatási és befektetési célú finanszírozási művek 900060	
	1.		Kamatkiadás	700 000
		3.	Hosszúlejáratú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	3 509 586
			Forgatási és befektetési célú finanszírozási művek	4 209 586
13.			Gyermek étkeztetés köznevelési intézményben (iskola) 096015	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	2 852 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	386 760
		3.	Dologi kiadások	20 897 418
		9	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Gyermek étkeztetés köznevelési intézményben (iskola) összesen	24 136 178
14.			Család- és gyermekjóléti szolgálat 104042	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	10 858 800
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 396 144
		3.	Dologi kiadások	1 084 150
		9	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
			Család- és gyermekjóléti szolgálat összesen	13 339 094
15			Szennyvízgyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
	1.		Működési költségvetés	
		6	Beruházási kiadások	135 811 003
16.			Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 107037	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	370 510
17			Szociális étkeztetés 107051	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	5 547 720
18.			Házi segítség nyújtás 107052	
	1.		Működési költségvetés	
		5.	Egyéb működési célú kiadások	
19.			Falugondnoki szolgáltatás 107055	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	3 896 400
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	521 532
		3.	Dologi kiadások	1 036 248

			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	5 454 180
	20.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.		Működési költségvetés	
			3	Dologi kiadások	
			7.	Települési támogatás	180 000
			8.	Saját hatáskörben adott más ellátás	4 038 000
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen	4 218 000
	21.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Egyéb elvonások és befizetések	
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					644 936 017
2.				018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 870 866
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					9 870 866
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					654 806 883
Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal					
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130					
1.	1.	1.		Személyi juttatások	154 003 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	21 155 390
		3		Dologi kiadások	23 963 621
		6		Beruházási kiadások	1 270 000
		9		Tervezett átlagos állományi létszám	21 fő
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	200 392 011
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások 013210					
1.	1.	1.		Személyi juttatások	
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	
		3		Dologi kiadások	
				Országgyűlési választás bev. Össz.	0
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
				Tervezett átlagos állományi létszám	fő
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:					200 392 011
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:					693 720 403

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

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

		Önkormányzat	Közös Hivatal	Önkormányzat	Közös Hivatal
Sor-szám	Rovat megnevezése	Kötelező feladatok 2023 évi eredeti előirányzat		Önként vállalt feladatok 2023. évi eredeti előirányzat	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	178 755 885			
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	23 985 250			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	41 760 513			
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 809 928			
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0			
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)				
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)				
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 757 520	0		
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)				
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	3 343 200			
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)				
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)				
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	252 069 096	0		
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	331 178 582			
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)				
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)				
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)				
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	331 178 582			
20	Vagyoni típusú adók (B34)	1 100 000			
21	ebből: építményadó (B34111)				
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	1 100 000			
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	3 000 000			
24	Gépjárműadó (B354121)				
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)				
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)				
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	9 537 834			
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)				
29	ebből: egyéb bírság (B361229)				
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)				
31	Közhatalmi bevételek (B3)	13 637 834			
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)				
33	Szolgáltatások (B4021)	2 000 000	260 000		
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)				
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)				
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)				
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0		3 858 000	1 905 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)				
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)				
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0			
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)				
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)				
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)				
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)				
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)				
46	Ellátási díjak (B40511)	8 761 267			
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)				
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)				
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	5 000	2 000		

50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)				
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)				
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)				
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)				
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	100 000			
55	Működési bevételek (B4)	10 866 267	262 000	3 858 000	1 905 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	30 000 000			
57	Felhalmozási bevételek (B5)	30 000 000			
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)				
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)				
61	ebből: háztartások (B74)				
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)				
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)				
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	13 197 104	36 746 520		
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		,		
67	Irányító szervi támogatás B816		161 478 491		
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)				
69	Finanszírozási bevételek (B8)	13 197 104	198 225 011		
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	650 948 883	198 487 011	3 858 000	1 905 000
71	Személyi juttatások (K1)	35 451 660	154 003 000		
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 514 936	21 155 390		
73	Dologi kiadások (K3)	67 882 965	22 058 621	3 858 000	1 905 000
74	Családi támogatások (K42)	0			
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)				
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)				
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)				
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 218 000			
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)				
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	180 000			
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	4 038 000			
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 218 000			
83	Elvonások és befizetések (K5023)				
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	26 720 924			
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)				
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)				
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)				
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)				
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)				
90	Tartalékok (K51311)	790 452			
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	27 511 376			
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)				
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)				
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	157 480 315	1 000 000		
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	106 937 798			
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	71 392 890	270 000		
97	Beruházások (K6)	335 811 003	1 270 000		
98	Ingatlanok felújítása (K711)	0			
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)				
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)				
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0		
102	Felújítások (K7)	0			
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)				
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)				
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)				
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)				
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)				
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	475 389 940	198 487 011	3 858 000	1 905 000

109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 870 866			
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása				
111	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	161 478 491			
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	4 209 586			
113	Finanszírozási kiadások (K9)	175 558 943			
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	650 948 883	198 487 011	3 858 000	1 905 000

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

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

Sor- szá m	MEGNEVEZÉS	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	2023.eredeti terv	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám
	Költségvetési bevételek:						
	<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>						
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	256 010 285	249 834 827	247 311 576	131 669 000	131 669 000	131 669 000
2.	Egyéb műk. célú tám. Bev. Államháztart. belülről		10 829 988	4 757 520	26 978 000	26 978 000	26 978 000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	<i>256 010 285</i>	<i>260 664 815</i>	<i>252 069 096</i>	<i>158 647 000</i>	<i>158 647 000</i>	<i>158 647 000</i>
3.	Felhalmozási célú támogatások	48 515 365	131 178 581	331 178 582			
	<i>Felhalmozási célú támogatások összesen:</i>	<i>48 515 365</i>	<i>131 178 581</i>	<i>331 178 582</i>			
4.	Kommunális adó	1 053 200	1 073 560	1 100 000	1 028 000	1 028 000	1 028 000
	Értéktörlesztési és forgalmi, iparüzési adók			3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
5.	Gépjárműadó			0			
6.	Egyéb közhatalmi bevételek	66 479	96 533	9 537 834	9 000 000	9 000 000	9 000 000
	<i>Közhatalmi bevételek</i>	<i>1 119 679</i>	<i>1 170 093</i>	<i>13 637 834</i>	<i>13 028 000</i>	<i>13 028 000</i>	<i>13 028 000</i>
8.	Közzétett szolgáltatások értéke	3 964 314	3 936 315	3 858 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
9.	Készlet értékesítés	10 000		0			
10.	Tárgyi eszközök bérbérlése	1 844 889		2 000 000	950 000	950 000	950 000
11.	Szolgáltatások ellenértéke		2 036 834				
	Tulajdonosi bevétel	275 000					
12.	Ellátási díjak	5 431 120	7 422 150	8 761 267	3 400 000	3 400 000	3 400 000
13.	Kamatbevételek	8 228	2 136	5 000	200 000	200 000	200 000
14.	Biztosító által fizetett kártérítés						
15.	Egyéb működési bevételek	2 218 004	2 601 780	100 000	300 000	300 000	300 000
	<i>Működési bevételek</i>	<i>13 751 555</i>	<i>15 999 215</i>	<i>14 724 267</i>	<i>9 850 000</i>	<i>9 850 000</i>	<i>9 850 000</i>
16.	Ingatlanok értékesítése	6 375 000		30 000 000			
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		550 000				
17.	Felhalmozási tám.		9 100 000				
	<i>Felhalmozási bevétel</i>	<i>6 375 000</i>	<i>9 650 000</i>	<i>30 000 000</i>			
	Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:	325 771 884	418 662 704	641 609 779	181 525 000	181 525 000	181 525 000
	Költségvetési bevételek:						
	<i>Tüskevári Község Önkormányzati Hivatal</i>						
	Működési célú támogatások államházt. Belülről		16 721 035	0			
18.	Szolgáltatások		260 000	260 000			
19.	Tárgyieszközök bérbérléséből származó bevétel			0			
20.	Közzétett szolgáltatások értéke		1 607 923	1 905 000	700 000	700 000	700 000
21.	Kamatbevételek		0	2 000	10 000	10 000	10 000
22.	Egyéb működési bevételek		24	0	30 000	30 000	30 000
	<i>Működési bevételek</i>	<i>0</i>	<i>18 588 982</i>	<i>2 167 000</i>	<i>740 000</i>	<i>740 000</i>	<i>740 000</i>
	Tüskevári Község Önk. Hivatal költségvet. bevételei össz.:	0	18 588 982	2 167 000	740 000	740 000	740 000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről mindössz.:</i>	<i>256 010 285</i>	<i>260 664 815</i>	<i>252 069 096</i>	<i>158 647 000</i>	<i>158 647 000</i>	<i>158 647 000</i>
	<i>Felhalmozási célú támogatások összesen:</i>	<i>54 890 365</i>	<i>140 828 581</i>	<i>361 178 582</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Közhatalmi bevételek mindösszesen:</i>	<i>1 119 679</i>	<i>1 170 093</i>	<i>13 637 834</i>	<i>13 028 000</i>	<i>13 028 000</i>	<i>13 028 000</i>
	<i>Működési bevételek mindösszesen:</i>	<i>13 751 555</i>	<i>34 588 197</i>	<i>16 891 267</i>	<i>10 590 000</i>	<i>10 590 000</i>	<i>10 590 000</i>

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		325 771 884	437 251 686	643 776 779	182 265 000	182 265 000	182 265 000
	Költségvetési kiadások:						
<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>							
1.	Személyi juttatások	37 256 537	38 359 479	35 451 660	35 701 000	35 701 000	35 701 000
2.	Munkaadót terh. Jár. és szoc.hozzájár. adó	5 142 927	4 757 562	4 514 936	6 749 000	6 749 000	6 749 000
3.	Dologi kiadások	47 290 078	44 367 019	71 740 965	34 242 000	34 242 000	34 242 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 399 500	473 700	4 218 000	2 460 000	2 460 000	2 460 000
5.	Egyéb elvonások és befizetések	13 030	3 291 526	0			
6.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	20 307 685	20 183 262	26 720 924	12 361 000	12 361 000	12 361 000
7.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre		1 271 943				
8.	Általános tartalékok			790 452	2 588 000	2 588 000	2 588 000
	Egyéb működési célú kiadások	20 320 715	24 746 731	27 511 376	14 949 000	14 949 000	14 949 000
9.	Beruházások	4 650 414	140 354 434	335 811 003			
10.	Felújítások	72 674 459	381 000	0			
Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:		188 734 630	253 439 925	506 759 316	94 101 000	94 101 000	94 101 000
	Költségvetési kiadások:						
<i>Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal</i>							
	Személyi juttatások		165 083 719	154 003 000	62 738 000	62 738 000	62 738 000
11.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó		22 470 307	21 155 390	16 939 000	16 939 000	16 939 000
12.	Dologi kiadások		17 153 418	23 963 621	11 865 000	11 865 000	11 865 000
13.	Beruházási kiadás		501 775	1 270 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
Tüskevári Közös Önk. Hivatal kgtvet. kiadásai össz:		0	205 209 219	200 392 011	103 542 000	103 542 000	103 542 000
<i>Személyi juttatások mindösszesen:</i>		<i>37 256 537</i>	<i>203 443 198</i>	<i>189 454 660</i>	<i>98 439 000</i>	<i>98 439 000</i>	<i>98 439 000</i>
<i>Munkaadót terh. Jár. és szoc.hozzájár. Adó mindössz:</i>		<i>5 142 927</i>	<i>27 227 869</i>	<i>25 670 326</i>	<i>23 688 000</i>	<i>23 688 000</i>	<i>23 688 000</i>
<i>Dologi kiadások mindösszesen:</i>		<i>47 290 078</i>	<i>61 520 437</i>	<i>95 704 586</i>	<i>46 107 000</i>	<i>46 107 000</i>	<i>46 107 000</i>
<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen:</i>		<i>1 399 500</i>	<i>473 700</i>	<i>4 218 000</i>	<i>2 460 000</i>	<i>2 460 000</i>	<i>2 460 000</i>
<i>Egyéb működési célú kiadások mindösszesen:</i>		<i>20 320 715</i>	<i>24 746 731</i>	<i>27 511 376</i>	<i>14 949 000</i>	<i>14 949 000</i>	<i>14 949 000</i>
<i>Beruházások mindösszesen:</i>		<i>4 650 414</i>	<i>140 856 209</i>	<i>337 081 003</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Felújítások mindösszesen:</i>		<i>72 674 459</i>	<i>381 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		188 734 630	458 649 144	679 639 951	197 643 000	197 643 000	197 643 000
	Finanszírozási bevételek						
<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>							
1.	Maradvány igénybevétele	81 819 389	15 285 267	13 197 104	6 003 000	6 003 000	6 003 000
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	10 889 981	9 870 866	0			
	0	92 709 370	25 156 133	13 197 104	6 003 000	6 003 000	6 003 000
Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:		92 709 370	25 156 133	13 197 104	6 003 000	6 003 000	6 003 000
	Finanszírozási bevételek						
<i>Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal</i>							
1.	Maradvány igénybevétele		55 930 303	36 746 520	9 250 000	9 250 000	9 250 000
	Belföldi finanszírozás bevételei	0	55 930 303	36 746 520	9 250 000	9 250 000	9 250 000
Tüskevári Közös Önk. Hivatal finan. bev. Összesen:		0	55 930 303	36 746 520	9 250 000	9 250 000	9 250 000
<i>Belföldi finanszírozás bevételei mindösszesen:</i>		<i>92 709 370</i>	<i>81 086 436</i>	<i>49 943 624</i>	<i>15 253 000</i>	<i>15 253 000</i>	<i>15 253 000</i>
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		92 709 370	81 086 436	49 943 624	15 253 000	15 253 000	15 253 000
<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>							
	Finanszírozási kiadások						

1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 173 901	9 217 891	9 870 866			
2.	Hitelek, kölcsönök visszafizetése	18 490 414		4 209 586			
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		29 664 315	9 217 891	14 080 452			
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		228 891 817	60 529 715	5 902 421	-125 000	-125 000	-125 000
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege		-28 809 508	-10 058 628	-5 902 421	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		418 481 254	518 338 122	693 720 403	197 518 000	197 518 000	197 518 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		218 398 945	467 867 035	693 720 403	197 643 000	197 643 000	197 643 000

5. melléklet a /2023. (II. .) önkormányzati rendelethez

Tüskevár Község Önkormányzata 2023. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előir. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	252 069 096	21 005 758	21 005 758	21 005 758	21 005 758	21 005 758	21 005 758	21 005 758	21 005 758	21 005 758	21 005 758	21 005 758	20 960 764
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről													
3. Közhatalmi bevételek	13 637 834	1 136 486	1 136 486	1 136 486	1 136 486	1 136 486	1 136 486	1 136 486	1 136 486	1 136 486	1 136 486	1 136 486	1 136 488
4. Működési bevételek	16 891 267	1 407 606	1 407 606	1 407 606	1 407 606	1 407 606	1 407 606	1 407 606	1 407 606	1 407 606	1 407 606	1 407 606	1 407 601
5. Felhalmozási bevételek	361 178 582			131 178 582	30 000 000	200 000 000							
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	49 943 624	49 943 624											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	693 720 403	73 493 474	23 549 850	154 728 432	53 549 850	223 549 850	23 549 850	23 549 850	23 549 850	23 549 850	23 549 850	23 549 850	23 504 853
10. Személyi juttatások	189 454 660	15 787 888	15 787 888	15 787 888	15 787 888	15 787 888	15 787 888	15 787 888	15 787 888	15 787 888	15 787 888	15 787 888	15 737 892
11. M.a. terh.járadékok és szoc.hjár adó	25 670 326	2 139 194	2 139 194	2 139 194	2 139 194	2 139 194	2 139 194	2 139 194	2 139 194	2 139 194	2 139 194	2 139 194	2 139 192
12. Dologi kiadások	95 704 586	7 975 382	7 975 382	7 975 382	7 975 382	7 975 382	7 975 382	7 975 382	7 975 382	7 975 382	7 975 382	7 975 382	8 025 384
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 218 000	351 500	351 500	351 500	351 500	351 500	351 500	351 500	351 500	351 500	351 500	351 500	351 500
14. Egyéb működési célú kiadások	27 511 376	2 292 615	2 292 615	2 292 615	2 292 615	2 292 615	2 292 615	2 292 615	2 292 615	2 292 615	2 292 615	2 292 615	22 292 611
15. Beruházások	337 081 003				137 081 003						200 000 000		
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	14 080 452	14 080 452											
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	693 720 403	42 627 031	28 546 579	28 546 579	165 627 582	28 546 579	28 546 579	28 546 579	28 546 579	28 546 579	228 546 579	28 546 579	48 546 579

**Tüskevár Község Önkormányzata által foglalkoztatottak összes állományi nyitólétszáma,
valamint a év utolsó napján nyilvántartott létszámadata**

				adatok: főben
A	B	C	D	E
Megnevezés	2023. január 1.		2023. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Választott tisztségviselők	5	5	-	
2. Köztisztviselők	19	21	-	
3. Közalkalmazottak	4	4	-	
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	2	2	-	
3. Közfoglalkoztatottak	4	4	-	
4. Összesen:	34	36	-	

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

					forint
A	B		C	E	F
Sorsz	Uniós projekt megnevezése	2023.évi uniós támogatás	Önkormányzati forrás	Összes bevétel	Kiadás
1.	EU forr.fin.prog.leb.szla-VP6-7.1-2-16 Egyedi szennyvízkezelés Tüskevár	131 178 582	4 632 421	135 811 003	135 811 003
2.	EU forr.fin.prog.leb.szla TOP_PLUSZ-3.3.3-21-VE1-2022-00015 Egészségház Tüskevár	200 000 000	0	200 000 000	200 000 000
3.	Összesen:	331 178 582	4 632 421	335 811 003	335 811 003

Tuskevár Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés tervezete

011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.			
K111	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 752 000
K1107	Béren kívüli juttatások cafatéria		100 000
K1109	Közlekedési költségtérítés		
K121	Választott tisztségviselők juttatásai		7 321 500
	a) polgármester, alpolgármester, képviselők		
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját jogviszonyban fizetett juttatás		
K123	Egyéb külső személyi juttatás		
K21	Szociális hozzájárulási adó		1 337 555
K311	Szakmai anyagok beszerzése		10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése		
	b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer, berendezési tárgyak		
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		250 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		70 000
	a) telefondíj		
K331	Közüzem díjak		
K33122	a) gázenergia szolgáltatás díja		5 003 083
K33112	b) villamosenergia szolgáltatás díja		460 000
K33142	c) víz- és csatornadíjak		40 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		20 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		500 000
K3359	Egyéb közvetített szolgáltatások		3 000 000
K3371	Biztosítási díjak		3 000 000
	a) vagyonbiztosítás		
	b) banki jutalék, költség		
	c) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj		
	d) riasztó távfelügyelet		
	e) szemétdíj		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		2 660 332
K506	Egyéb működési célú támogatás államházt. Belülre		
K512	Egyéb működési célú támogatás államházt. Kívülre		
K355	Egyéb dologi kiadások		10 000
K513	Tartalékok		790 452
K71	Felújítás		
K74	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			27 824 922
B4039	Egyéb közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 810 000
B402	Tárgyi eszköz bérbérléséből származó bevétel		2 000 000
B4081	Tulajdonosi bevétel		
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek		5 000
B411	Egyéb működési bevételek		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			5 815 000
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			6 fő
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés			
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		115 000
	a) karbantartási anyagok		
K331	Közüzem díjak		25 000
K33142	b) vízdíj		
K337	Egyéb szolgáltatás		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		37 800
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			177 800

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			
K502	Egyéb elvonások és befizetések		
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		9 870 866
	a) 2023. évi állami támogatás előlegének elszámolása		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			9 870 866
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása		161 478 491
	b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.		
	ba) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	1 658 800	
	bb) közvilágítás fenntartásának tám.	1 809 000	
	bc) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	380 521	
	dd) közutak fenntartásának tám.	1 505 770	
	c) egyéb önkormányzati feladatok tám.		6 600 000
	d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.		7 650
	e) polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás		3 915 653
	f) közvilágítás kiegészítő támogatás		1 400 000
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		23 985 250
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
B1131	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		4 218 000
B1131	b) család-és gyermekjóléti szolgálat		11 283 668
B1131	c) szociális étkeztetés 73.810 Ft/fő x 20 fő		1 476 200
B1131	d) falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás		5 142 300
B1312	e) gyermekétkeztetés támogatása		19 446 431
B1132	f) rászoruló gyerekekintézményen kívüli szünidei étkezésének tám.		193 914
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak tám.		2 809 928
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		0
B116	Elszámolásból származó bevételek		
B16	Egyéb működési célú támogatás áll. belülré		
B25	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			247 311 576
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré társulásoknak		
	a) Tüskevári Óvoda		23 985 250
	b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás		1 500 000
	c) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás		1 200 000
	e) Óvodafenntartó Társulás		35 674
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
K915	Közös Hivatal támogatása		161 478 491
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			188 199 415
B16	Egyéb működési célú támogatás		
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		13 197 104
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			13 197 104
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 328 000
	a) közfoglalkoztatás		
K21	Szociális hozzájárulási adó		86 320
	a) hosszabb id. közfogl.		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		

K64	Beruházások		
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			1 414 320
B1606	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól		1 414 320
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			1 414 320
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			4fő
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése			
K64	Beruházások		106 937 798
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		28 873 205
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			135 811 003
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök egyéb civil szervezetektől visszautalása		0
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			0
062020 Településfejlesztési projektek és támogatások			
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától		131 178 582
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától		200 000 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			331 178 582
064010 Közvilágítás			
K331	Közüzem díjak		6 701 517
K33112	b) áramdíj		
K334	Karbantartás, kisjavítás		400 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 917 410
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			9 018 927
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			
K311	Szakmai anyagok beszerzése		50 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése		
	b) hajtó- és kenőanyagok		
	c) egyéb készletbeszerzés, tisztítószerek		
	d) karbantartási anyagok, alkatrészek		
K331	Közüzem díjak		
K33112	áramdíj		1 176 084
K33122	gázdíj		540 000
K33142	vízdíj		40 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		100 000
K3379	Egyéb szolgáltatások		2 000 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 203 143
K64	Beruházások (egészségház)		157 480 315
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		42 519 685
K71	Ingatlanok felújítása		
K74	Felújítási célú ÁFA		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			205 659 227
B16	Egyéb működési célú támogatás		
B411	Egyéb működési bevétel		100 000
B52	Ingatlan értékesítés		30 000 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			30 100 000
072111 Házi orvosi alapellátás			
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		40 000
K321	Informatikai szolgáltatások		150 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		170 000
K331	Közüzem díjak		
K33112	áramdíj		618 150

K33122	gázdíj		4 447 304
K337	Egyéb szolgáltatások		70 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 483 773
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			6 979 227
072311 Fogorvosi alapellátás			
K331	Közüzem díjak		
K33112	áramdíj		250 000
K33142	vízdíj		2 000
K335	Közvetített szolgáltatások		
K337	Egyéb szolgáltatások		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		68 040
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			320 040
B403	Közvetített szolgáltatások		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			0
074031 Család-, és névelmi egészségügyi gondozás			
K1221	Megbízási díj		1 800 000
K1221	Megbízásdíj (helyettesítés)		
K21	Szociális hozzájárulási adó		210 600
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000
	a) karbantartási anyagok		
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		86 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		100 000
K331	Közüzem díjak		321 491
K33112	áramdíj		1 058 476
K33122	gázdíj		1 474 140
K33142	vízdíj		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		20 000
K335	Közvetített szolgáltatások		37 795
K337	Egyéb szolgáltatások		50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		863 433
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			6 071 935
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			
B16	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás		3 343 200
B403	Közvetített szolgáltatások		48 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			3 391 200
082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdasági fejlesztés			
K1113	Egyéb személyi juttatás		4 322 960
K1107	Béren kívüli juttatások cafetéria		100 000
K1221 Megbízásdíj			120 000
K27	Szociális hozzájárulási adó		576 025
K311	Szakmai anyagok		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		191 692
K331	Közüzem díjak		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
	b) ingatlan, gépek, berendezések		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		50 000
K3379	Egyéb szolgáltatások		546 850
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		226 406
K62	Beruházási kiadás		
	a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése		
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			6 183 933
B16	Egyéb működési bevételek		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			0
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			
			1 fő

900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek			
K353	Kamat kiadás		700 000
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönöktörlesztése pénzügyi vállalkozásoknak		3 509 586
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 209 586
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 752 000
K1107	Cafetéria		100 000
	Szociális hozzájárulási adó		386 760
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		350 000
	c) karbantartási anyagok		
K331	Közüzemi díjak		500 000
K33112	áramdíj		192 428
K33122	gázdíj		2 676 369
K33142	vízdíj		16 812
K332	Vásárolt élelmezés		12 536 827
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
	b) ingatlan, gépek, berendezések		
K3379	Egyéb szolgáltatások		50 000
	a) szállítási szolg.		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		4 524 982
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			24 136 178
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő
B405	Ellátási díjak		4 689 747
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			4 689 747
104042 Család- és gyermekjóléti szolgálat			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		10 308 800
K1107	Cafetéria		200 000
K1109	Közlekedési költség térítés		350 000
K1113	Egyéb személyi juttatás		
K21	Szociális hozzájárulási adó		1 396 144
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		35 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		60 000
K341	Belföldi kiküldetés		900 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		39 150
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			13 339 094
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			2 fő
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			
K332	Vásárolt élelmezés		291 740
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		78 770
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			370 510
107051 Szociális étkeztetés szociális konyha			
K332	Vásárolt élelmezés		4 368 283
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 179 437
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			5 547 720
B405	Ellátási díjak		
	a) térítési díj		4 071 520
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			4 071 520
107055 Falugondnoki szolgálat			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		3 796 400
K1107	Cafetéria		100 000
K27	Szociális hozzájárulási adó		521 532
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
	a) üzemanyag		
	b) karbantartási anyagok		
K321	Informatikai szolgáltatások teljesítése		10 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		20 000
	a.) telefon		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		85 943

K3371	Egyéb szolgáltatások		200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		220 305
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			5 454 180
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			
K312	Üzemeltetési anyagok		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		
K4817	Települési támogatás		180 000
	a) lakhatási támogatás		
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás		
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás		
K4819	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás		4 038 000
	a) iskoláztatási támogatás		
	b) karácsonyi támogatás		
K506	Egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 218 000
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			
B34	Magánszemélyek kommunális adója		1 100 000
B35	Helyi iparűzési adó		3 000 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek		9 537 834
	ebből településadó		9 487 834
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			13 637 834
018020 Központi költségvetési befizetések			
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			0
	ÖSSZES BEVÉTEL		654 806 883
	ÖSSZERS KIADÁS		654 806 883
Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés tervezete			
			forintban
KIADÁSOK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		131 928 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium		
K1106	Jubileumi jutalom		3 675 000
K1107	Béren kívüli juttatások (cafetéria)		8 000 000
K1109	Közlekedési költségtérítés(munkába járás)		2 600 000
K11131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai túlmunka végzés díjazása beteg szabadság, szabadidő megváltás)		7 000 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		153 203 000
K122	Egyéb külső személyi juttatások		400 000
K123	Reprezentáció		400 000
K12	Külső személyi juttatás		800 000
K1	Személyi juttatások		154 003 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		21 155 390
	szociális hozzájárulási adó, egészségügyi hozzájárulás, munkáltató által fizetett SZJA		
K311	Szakmai anyag		500 000
	könyv, informatikai eszközök, egyéb információ hordozó		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		3 000 000
	irodaszer,anyag beszerzés,festék patron		
K31	Készletbeszerzés		3 500 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		3 000 000
	program felügyelet		
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		1 000 000
	telefon		
K32	Kommunikációs szolgáltatások		4 000 000
K334	Karbantartási, kis javítási szolgáltatások		1 000 000
K335	Közvetített szolgáltatás		1 500 000
	telefon magáncélú		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 000 000
	oktatási,egészségügyi szolgáltatás		

K337	Egyéb szolgáltatások		3 000 000
	szállítás, postaköltség, banki jutalék,költség		
K33	Szolgáltatási kiadások		6 500 000
K341	Kiküldetések kiadásai		6 500 000
	belföldi kiküldetés		
K34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások		6 500 000
K351	Felszámított ÁFA		3 294 000
K355	Egyéb dologi kiadások		169 621
	kerekítési különbözet, más soron nem szerepeltethető dologi jellegű kiadás		
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 463 621
K3	Dologi kiadások		23 963 621
K63	Informatikai eszközök beszerzése		1 000 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		270 000
K6	Beruházási kiadások összesen		1 270 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			200 392 011
Tervezett állományi létszám			21 fő
BEVÉTELEK:			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130			
B402	Szolgáltatások ellenértéke (esküvő)		260 000
B403	Közvetített szolgáltatás (telefon magáncélú)		1 905 000
B408	Kamat bevétel		2 000
B411	Egyéb működési bevétel		
B40	Működési bevétel		2 167 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			2 167 000
Támogatás célú finanszírozási műveletek 018030			
B8131	Pénzmaradvány		36 746 520
B816	Költségvetési támogatás		161 478 491
B8	Finanszírozási bevétel		198 225 011
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			198 225 011
ÖSSZES BEVÉTEL			200 392 011
ÖSSZES KIADÁS			200 392 011
MINDÖSSZESEN BEVÉTEL			693 720 403
MINDÖSSZESEN KIADÁS			693 720 403

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

2-3 §-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. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18-22 §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.

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 és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei 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. 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