

Kiscsősz Község Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

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

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Kiscsősz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi fő összegét 220.600.427 forintban
- b) kiadási fő összegét 220.600.427 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 42.770.357 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 38.036.199 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 11.428.832 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.131.402 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 17.003.970 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 2.623.000 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 4.407.346 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.441.649 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 177.830.070 forintban,
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 182.564.228 forintban, ebből: a beruházási kiadásokat 182.564.228 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Kovács Norbert
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2022. május 30.


Szarka Gyula
jegyző



„1. melléklet

Bevételek

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi módosítás
1.				Kiscsősz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) közvetített szolgáltatások	29 160	29 160
				b) kamatbevételek	1 000	1 000
				c) egyéb működési bevételek	4 000	4 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	34 160	34 160
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) készletértékesítés ellenértéke	260 000	260 000
				b) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj, közreműködői díj	1 410 000	1 410 000
				c) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj	0	0
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	1 670 000	1 670 000
	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.	2 064 515	2 135 015
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	2 550	2 700
					8 067 065	8 737 715
				ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt. felad. tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	2 789 000	2 789 000
				szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	745 910	811 910
				falugondnoki szolgáltatás támogatása	4 590 600	5 142 300
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	78 660	78 660
				szociális ágazati pótlék	-	217 993
					8 204 170	9 039 863
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
				a települési önkorm. működésének támogatása jogcímeihez biztosított kiegészítő támogatás	670 650	0
				egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímeihez	617 700	0
				polgármester illetménye és költségterítése emeléséhez bértámogatás	1 721 578	1 721 578
					3 009 928	1 721 578
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	21 551 163	21 769 156

4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		
			aa) Munkaügyi Központ tám.	1 298 088	1 298 088
5.			Településfejlesztési projektek és támogatások 062020		
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) szennyvíz pályázati támogatás	174 191 150	174 191 150
		7.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
			a) Háztartások befizetése	3 638 920	3 638 920
			Települési projektek és támogatások	177 830 070	177 830 070
6.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.		Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) ellátási díjak - térítési díj	1 400 000	1 400 000
7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) magánszemélyek kommunális adója	300 000	300 000
			b) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	440 000	440 000
			d) igazgatási, szolgáltatási díj	0	0
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	740 000	740 000
8.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú tám. bev.	-	947 520
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				204 523 481	205 688 994
Tárgyévi költségvetési hiány:				14 211 433	14 211 433
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.			Finanszírozási bevételek		
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.	Maradvány igénybevétele		
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 211 433	14 211 433
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	700 000	700 000
			Finanszírozási bevételek összesen	14 911 433	14 911 433
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				219 434 914	220 600 427

„2. melléklet

Kiadások

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kie-melt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi módosítás
1.				Kiscsősz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	6 252 230	6 252 230
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	501 036	501 036
			3.	Dologi kiadások	1 184 000	1 184 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			6.	Beruházások	0	0
			7.	Felújítások	0	0
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	7 937 266	7 937 266
	2.			Közmű-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	240 000	240 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			7.	Felújítások		
				Közmű-fenntartás és -működtetés összesen:	240 000	240 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	444 500	444 500
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
				a) Csőgle Önkormányzat (óvoda, védőnői szolg., iskolai étk.)	220 000	220 000
				b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyletet Fenntartó Társ.	250 000	250 000
				c) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	140 000	140 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	610 000	610 000
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	1 205 000	1 205 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	93 088	93 088
			3.	Dologi kiadások	0	0
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 298 088	1 298 088
	6.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	-	1 776 730
			6.	Beruházások		
				a) Szennyvíz beruházás	183 359 108	181 582 378
				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	183 359 108	183 359 108
	7.			Víztermelés, -kezelés, -ellátás 063020		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	97 992	97 992
				Víztermelés, -kezelés, -ellátás összesen:	97 992	97 992

8.			Közüvilágítás 064010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	852 000	852 000
9.			Zöldterület-kezelés 066010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	665 000	1 173 000
		6.	Beruházások	0	0
			Zöldterület-kezelés összesen:	665 000	1 173 000
10.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	1 485 000	1 485 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a) általános tartalék	3 921 353	3 631 346
		6.	Beruházások (Településrendezési terv)	641 350	641 350
		7.	Felújítások		
		8.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	0
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	6 047 703	5 757 696
11.			Háziorvosi alapellátás 072111		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	230 000	230 000
			Háziorvosi alapellátás összesen:	230 000	230 000
12.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	240 000	240 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	28 530	28 530
		3.	Dologi kiadások	125 000	125 000
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Beruházások		
			a) infrastruktúrafejlesztés	340 500	340 500
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	734 030	734 030
13.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
		3.	Dologi kiadások	4 590 000	5 537 520
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Beruházások		
			Közművelődési feladatok összesen:	4 590 000	5 537 520
14.			Civil szervezetek működési támogatása 084031		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások		
			a) Gemara Egyesület, Városok, falvak szövetsége tagdíj	150 000	150 000
			Civil szervezetek működési támogatása összesen:	150 000	150 000
15.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	103 228	103 228
16.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	2 159 000	2 159 000
17.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	3 731 602	3 731 602
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	508 748	508 748
		3.	Dologi kiadások	1 446 000	1 446 000
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 686 350	5 686 350

	18.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások		
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 789 000	2 789 000
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	2 789 000	2 789 000
				Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	217 993 265	219 158 778
	2.			Finanszírozási kiadások		
		1.		Belföldi finanszírozás kiadásai		
			1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 441 649	1 441 649
				Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	1 441 649	1 441 649
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	219 434 914	220 600 427

99

Kötelező és önként vállalt feladatok

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	2022. évi
	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 737 715	0	0	8 737 715
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	9 039 863	0	0	9 039 863
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	1 721 578	0	0	1 721 578
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	21 769 156	0	0	21 769 156
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 245 608	0	0	2 245 608
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	947 520	0	0	947 520
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzalap (B1615)	1 298 088	0	0	1 298 088
12	ebből: önkormányzat és kv-i szervek (B1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	24 014 764	0	0	24 014 764
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fe támogatás (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fe (B2513)	174 191 150	0	0	174 191 150
17	ebből: elkülönített állami pénzalap fe (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fe támogatás (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	174 191 150	0	0	174 191 150
20	Vagyoni típusú adók (B34)	300 000	0	0	300 000
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	300 000	0	0	300 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	440 000	0	0	440 000
24	Gépjárműadó (B354121)		0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	740 000	0	0	740 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	260 000	0	0	260 000
33	Szolgáltatások (B4021)	1 160 000	250 000	0	1 410 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0	120 000	0	120 000
36	ebből: egyéb szolgáltatás (B40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	29 160	0	0	29 160
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0	0	0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0

42	ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó bevételek (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből: egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk. tulajdonosi bevételek (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	1 400 000	0	0	1 400 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000	0	0	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	4 000	0	0	4 000
55	Működési bevételek (B4)	2 854 160	250 000	0	3 104 160
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	3 638 920	0	0	3 638 920
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	3 638 920	0	0	3 638 920
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	205 438 994	250 000	0	205 688 994
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	14 211 433	0	0	14 211 433
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	700 000	0	0	700 000
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	14 911 433	0	0	14 911 433
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	220 350 427	250 000	0	220 600 427
71	Személyi juttatások (K1)	11 428 832	0	0	11 428 832
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 131 402	0	0	1 131 402
73	Dologi kiadások (K3)	17 003 970	0	0	17 003 970
74	Családi támogatások (K42)		0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)		0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 623 000	0	0	2 623 000
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)	100 000	0	0	100 000
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	1 063 000	0	0	1 063 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	1 460 000	0	0	1 460 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 623 000	0	0	2 623 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	610 000	0	0	610 000
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)		0	0	0
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)		0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik K50616)	220 000	0	0	220 000
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	390 000	0	0	390 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	166 000	0	0	166 000
90	Tartalékok (K51311)	3 381 346	250 000	0	3 631 346
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 157 346	250 000	0	4 407 346
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	105 000	0	0	105 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	142 978 250	0	0	142 978 250
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	268 110	0	0	268 110

95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	400 000	0	0	400 000
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	38 812 868	0	0	38 812 868
97	Beruházások (K6)	182 564 228	0	0	182 564 228
98	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0
102	Felújítások (K7)	0	0	0	0
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	218 908 778	250 000	0	219 158 778
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 441 649	0	0	1 441 649
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
114	Finanszírozási kiadások (K9)	1 441 649	0	0	1 441 649
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	220 350 427	250 000	0	220 600 427

»

„4. melléklet

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	ME G N E V E Z É S	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv	2022. évi módosítás	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	17 899 675	21 423 043	21 551 163	21 769 156	21 551 163	21 551 163	21 551 163
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	4 687 086	5 515 556	1 298 088	2 245 608	1 298 088	1 298 088	1 298 088
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	22 586 761	26 938 599	22 849 251	24 014 764	22 849 251	22 849 251	22 849 251
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	474 839	290 400	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
2/b	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	16 596	2 484	0	0	0	0	0
2/d	Magánszemélyek kommunális adója	315 600	448 663	440 000	440 000	440 000	440 000	440 000
2.	Közhatalmi bevételek	807 035	741 547	740 000	740 000	740 000	740 000	740 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke		4 028 370	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	984 002	181 842	1 410 000	1 410 000	250 000	250 000	250 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	29 160	29 160	29 160	29 160	29 160	29 160	29 160
3/d	Tulajdonosi bevételek	84 133				0	0	0
3/e	Ellátási díjak	923 440	1 376 480	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
3/g	Kamatbevételek	5	10	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	95 918						
3/i	Egyéb működési bevételek	4 113	15 886	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
3.	Működési bevételek	2 120 771	5 631 748	3 104 160	3 104 160	1 944 160	1 944 160	1 944 160
4.	Finanszírozási bevételek	10 400 852	8 311 857	14 911 433	14 911 433	14 911 433	14 911 433	14 911 433
	Működési célú bevételek összesen:	35 915 419	41 623 751	41 604 844	42 770 357	40 444 844	40 444 844	40 444 844
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	9 511 026	9 370 783	11 428 832	11 428 832	11 428 832	11 428 832	11 428 832
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 350 310	1 051 191	1 131 402	1 131 402	1 131 402	1 131 402	1 131 402
3.	Dologi kiadások	8 464 549	15 029 420	13 771 720	17 003 970	13 771 720	13 771 720	13 771 720
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 931 500	3 074 200	2 623 000	2 623 000	2 623 000	2 623 000	2 623 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	330 390	329 032	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	0	166 396	166 000	166 000	166 000	166 000	166 000
5/c	Általános tartalék	0	0	3 921 353	3 631 346	2 761 353	2 761 353	2 761 353
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	330 390	495 428	4 697 353	4 407 346	3 537 353	3 537 353	3 537 353
6.	Finanszírozási kiadások	1 593 200	1 347 979	1 441 649	1 441 649	1 441 649	1 441 649	1 441 649
7.	Átlagos állományi létszám	5 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
	Működési célú kiadások összesen:	23 180 975	30 369 001	35 093 956	38 036 199	33 933 956	33 933 956	33 933 956
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	779 000		-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	1 369 377	1 369 378	174 191 150	174 191 150	24 191 150	24 191 150	24 191 150
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	2 148 377	1 369 378	174 191 150	174 191 150	24 191 150	24 191 150	24 191 150
2.	Felhalmozási bevételek		4 362 070	3 638 920	3 638 920	3 638 920	3 638 920	3 638 920
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	2 148 377	5 731 448	177 830 070	177 830 070	27 830 070	27 830 070	27 830 070
	Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	4 340 833	2 774 765	184 340 958	182 564 228	34 340 958	34 340 958	34 340 958
2.	Felújítások	2 503 918	0	0	0	0	0	0

3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	0					
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	7 844 751	2 774 765	184 340 958	182 564 228	34 340 958	34 340 958	34 340 958
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	12 734 444	11 254 750	6 510 888	4 734 158	6 510 888	6 510 888	6 510 888
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-5 696 374	2 956 683	-6 510 888	-4 734 158	-6 510 888	-6 510 888	-6 510 888
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	38 063 796	47 355 199	219 434 914	220 600 427	68 274 914	68 274 914	68 274 914
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	31 025 726	33 143 766	219 434 914	220 600 427	68 274 914	68 274 914	68 274 914

33

„5. melléklet

2022. 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	24 014 764	1 904 104	1 904 104	2 122 097	2 851 624	1 904 104	1 904 104	1 904 104	1 904 104	1 904 104	1 904 105	1 904 105	1 904 105
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	174 191 150		0	87 095 575		0	0	87 095 575	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	740 000	61 666	61 666	61 666	61 666	61 667	61 667	61 667	61 667	61 667	61 667	61 667	61 667
4. Működési bevételek	3 104 160	258 680	258 680	258 680	258 680	258 680	258 680	258 680	258 680	258 680	258 680	258 680	258 680
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 638 920	606 486	606 486	606 487	606 487	606 487	606 487						
8. Finanszírozási bevételek	14 911 433	14 211 433	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000				
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	220 600 427	17 042 369	2 930 936	90 244 505	3 878 457	2 930 938	2 930 938	89 420 026	2 324 451	2 224 451	2 224 452	2 224 452	2 224 452
10. Személyi juttatások	11 428 832	952 402	952 402	952 402	952 402	952 403	952 403	952 403	952 403	952 403	952 403	952 403	952 403
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár. adó	1 131 402	94 283	94 283	94 283	94 283	94 283	94 283	94 284	94 284	94 284	94 284	94 284	94 284
12. Dologi kiadások	17 003 970	1 147 643	1 147 643	1 447 643	2 924 373	1 355 643	1 147 643	1 147 643	2 095 163	1 147 644	1 147 644	1 147 644	1 147 644
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 623 000	218 583	218 583	218 583	218 583	218 583	218 583	218 583	218 583	218 584	218 584	218 584	218 584
14. Egyéb működési célú kiadások	4 407 346	367 278	367 278	367 279	367 279	367 279	367 279	367 279	367 279	367 279	367 279	367 279	367 279
15. Beruházások	182 564 228					89 902 824			91 679 554	508 000	340 500		133 350
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	1 441 649	741 649	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000				
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	220 600 427	3 521 838	2 880 189	3 180 190	4 656 920	92 991 015	2 880 191	2 880 192	95 507 266	3 288 194	3 120 694	2 780 194	2 913 544

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Kiscsősz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2022. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-3. §:

Központi módosítás:

- Szociális ágazati pótlék támogatása általános tartalékra 217.993
- A közösségi és gazdasági testvér-települési programok és együttműködések támogatása 947.520

Belső átcsoportosítás:

- 018010 COFG-on belül Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatásokról helyi önkormányzatok működésének általános támogatására és szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására 1.288.350
- Általános tartalékról egyéb szolgáltatásra, zöldterület kezelésre 508.000
- Szennyvíz beruházásról egyéb szolgáltatásra, Közbeszerzési eljárás szaktanácsadókét történő lefolytatása 1.776.730

4. §: hatályba léptető rendelkezést 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".

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) 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 Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.
- 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.

