

Iszkáz Község Önkormányzata Képviselő-testületének

9/2023. (VII. 11.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

Iszkáz 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 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

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

- a) bevételi fő összegét 212.638.101 forintban
- b) kiadási fő összegét 212.638.101 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 91.726.396 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 61.681.293 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 21.209.701 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.301.798 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 30.076.089 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.191.050 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 2.381.246 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 1.521.409,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 120.911.705 forintban,
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 150.956.808 forintban. ebből:
 - da) a beruházási kiadásokat 131.177.074 forintban,
 - db) a felújítási kiadásokat 19.779.734 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Cseh József
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2023. július 11.


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet a 9/2023. (VII. 11.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím-	Alci-	Előir.	Kiem-	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi	2023. évi
szám	m- szám	esop.	elt szám		előirányzat	módosítás
1.				Iszkáz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) közvetített szolgáltatások	2 500 000	3 135 000
				b) kamatbevételek	1 000	1 000
				c) egyéb működési bevétel	5 000	5 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	2 506 000	3 141 000
2.				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	1 140 000	1 140 000
				b) Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 100 000
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	1 140 000	2 240 000
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.	9 525 693	9 525 693
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 583 696	9 583 696
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	25 920	25 920
				polgármester illetménye és költségterítés bértámogatása	3 443 155	3 443 155
					22 578 464	22 578 464
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	4 926 000	4 926 000
				egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	811 910	885 720
				falugondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	5 142 300
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	123 120	121 980
				szociális ágazati pótlék		271 199
					11 003 330	11 347 199
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000
				a települési önkorm. Kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	322 457	322 457
					2 592 457	2 592 457
				ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
					0	0
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	36 174 251	36 518 120
4.				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		
				aa) Munkügyi Központ tám.	5 945 010	5 945 010
5.				Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
				a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		

			aa) GEMARA pályázat Komplex túristikai kínálat fejlesztése (szálláshely) támogatás	9 947 796	9 947 796
			ab) GEMARA pályázat Helyi fejlesztések támogatása	7 980 161	7 980 161
			ac) GEMARA pályázat Civil és közösségi szerveződések támogatása	1 883 775	1 883 775
			ad) Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése	99 999 973	99 999 973
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	119 811 705	119 811 705
6.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.		Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) ellátási díjak - térítési díj	2 000 000	2 800 000
7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparűzési adó	2 500 000	2 500 000
			c) egyéb közhatalmi bevételek - pótlék	15 000	15 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	2 515 000	2 515 000
8.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		348 000
Tárgyvi költségvetési bevételek összesen:				170 091 966	173 318 835
Tárgyvi költségvetési hiány:				39 231 929	39 231 929
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.			Finanszírozási bevételek		
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.	Maradvány igénybevétele		
			1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	39 231 929	39 231 929
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
			1. Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	0	87 337
			Finanszírozási bevételek összesen	39 231 929	39 319 266
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				209 323 895	212 638 101

22

Kiadások

				forintban		
A	B	C	D	E	F	G
Cí- m- szá- m	Al- cím- szá- m	Előí- r. cso- p.	Kie- - mel- t előí- r.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi	2023. évi
					előirányzat	módosítás
1.				Iszkáz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	9 760 000	9 760 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 254 760	1 254 760
		3.		Dologi kiadások	5 120 000	5 755 000
		7.		Felújítás	0	0
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	16 134 760	16 769 760
2.				Közművelődés-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	720 000	1 037 500
		2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.		Beruházások (Urnafal)	2 540 000	-
		7.		Felújítások (Urnafal)	-	3 000 362
				Közművelődés-fenntartás és -működtetés összesen:	3 260 000	4 037 862
3.				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	484 000	484 000
4.				Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel 018010		
		1.		Működési költségvetés		
		5.		Egyéb működési kiadások	212 042	23 940
				Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel összesen:	212 042	23 940
5.				Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
		5.		Egyéb működési célú kiadások		
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	605 000	605 000
				b) Somló-körményi Többcélú Kistérségi Társulás	300 000	300 000
				c) Bursa ösztöndíj	500 000	500 000
				d) EPER pályázat visszafizetési kötelezettség	-	188 102
				e) 2022. évi közfoglalkoztatotti előleg visszafizetése	-	102 337
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 405 000	1 695 439
6.				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	5 554 000	5 554 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	391 010	391 010
		3.		Dologi kiadások	0	0
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő	4 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	5 945 010	5 945 010
7.				Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160		
		1.		Működési költségvetés		
		3.		Dologi kiadások	600 000	600 000
8.				Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		1.		Működési költségvetés		
		1.		Személyi juttatások	370 341	370 341
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	43 332	43 332

		3.	Dologi kiadások	2 449 190	2 449 190
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Beruházások		
		a)	Helyi tennékértékesítést szolgáló piacok infrastruktúráis fejlesztése	103 599 673	103 599 673
		b)	GEMARA pályázat informatikai eszköz beszerzésére	1 934 794	1 934 794
		c)	GEMARA pályázat komplex túriaztikai kínálat fejlesztése (szálláshely)	10 514 140	10 514 140
		d)	Falubusz beszerzés	13 386 330	14 025 968
		7.	Felújítások		
		a)	MFP ravatalozó műszaki ellenőri feladatok	381 000	381 000
		b)	Magyar Falu Program önkormányzati ingatlanok felújítása	4 998 199	4 998 199
		b)	GEMARA pályázat Helyi fejlesztések támogatása (szolgáltatóház)	8 400 172	8 400 172
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	146 077 171	146 716 809
9.			Közüilágítás 064010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	2 590 500	2 590 500
10.			Zöldterület-kezelés 066010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	680 000	680 000
11.			Város-, közüggazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	2 300 000	2 300 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
		a)	általános tartalék	1 016 944	654 204
		6.	Beruházások	762 000	762 000
		7.	Felújítások	0	0
			Város-, közüggazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	4 078 944	3 716 204
12.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	600 000	600 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	0
		3.	Dologi kiadások	260 000	260 000
	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:	1 200 500	1 200 500
13.			Múzeumi, közüművelődési, közüönységkapcsolati tevékenység 082064		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
		3.	Dologi kiadások	675 000	675 000
			Múzeumi, közüművelődési, közüönységkapcsolati tevékenység összesen:	675 000	675 000
14.			Közüművelődés - közüönégi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	345 360	693 360
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	37 097	82 337
		3.	Dologi kiadások	6 574 000	6 574 000
		7.	Felújítások	3 000 000	3 000 000
			Közüművelődési feladatok összesen:	9 956 457	10 349 697
15.			Civil szervezetek működési támogatása 084031		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások		
		d)	GEMARA Egyesület tagdíj	50 000	50 000
		e)	TÖÖSZ tagdíj	9 000	9 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
		a)	Medicopter Alapítvány	10 000	7 663
		b)	Borút Egyesület	50 000	0
		c)	Rákóczi Szövetség	50 000	0
			Civil szervezetek működési támogatása összesen:	169 000	66 663
16.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		

		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	193 944	192 804
17.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	3 175 000	4 048 810
			Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	3 175 000	4 048 810
18.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	3 532 000	4 232 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	459 160	530 359
		3.	Dologi kiadások	1 860 000	1 360 000
		6.	Beruházások		
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	5 851 160	6 122 359
19.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	1 010 285	1 010 285
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 191 050	4 191 050
		5.			
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	5 201 335	5 201 335
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				207 889 823	211 116 692
2.			Finanszírozási kiadások		
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai		
	1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 434 072	1 521 409
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				1 434 072	1 521 409
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				209 323 895	212 638 101

”

Kötelező és önként vállalt feladatok

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	22 578 464	0	0	22 578 464
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	11 347 199	0	0	11 347 199
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 592 457	0	0	2 592 457
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	36 518 120	0	0	36 518 120
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	6 293 010	0	0	6 293 010
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	0	0	0	0
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	6 293 010	0	0	6 293 010
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	42 811 130	0	0	42 811 130
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	119 811 705	0	0	119 811 705
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	119 811 705	0	0	119 811 705
20	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	0	0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	2 500 000	0	0	2 500 000
24	Gépjárműadó (B354121)	0	0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	15 000	0	0	15 000
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)	2 515 000	0	0	2 515 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0

33	Szolgáltatások (B4021)	1 140 000	0	0	1 140 000
34	ebből: bérleti díj bev (B40212)	1 140 000	0	0	1 140 000
35	ebből: egyéb szolgáltatások nyújtása	0	0	0	0
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	2 635 000	500 000	0	3 135 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	2 635 000	500 000	0	3 135 000
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm vagyon hasznóbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	2 800 000	0	0	2 800 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000	0	0	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	5 000	0	0	5 000
55	Működési bevételek (B4)	6 581 000	500 000	0	7 081 000
56	Egyéb tárgyi eszköz értékesítéseértékesítése (B53)	1 100 000	0	0	1 100 000
57	Felhalmozási bevételek (B5)	1 100 000	0	0	1 100 000
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	172 818 835	500 000	0	173 318 835
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	39 231 929	0	0	39 231 929
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	87 337	0	0	87 337
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	39 319 266	0	0	39 319 266
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	212 138 101	500 000	0	212 638 101
71	Személyi juttatások (K1)	21 209 701	0	0	21 209 701
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 301 798	0	0	2 301 798
73	Dologi kiadások (K3)	30 076 089		0	30 076 089
74	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	0	0	0	0

76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 191 050	0	0	4 191 050
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)	200 000	0	0	200 000
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	1 800 000	0	0	1 800 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	2 191 050	0	0	2 191 050
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 191 050	0	0	4 191 050
83	Elvonások és befizetések (K5023)	23 940	0	0	23 940
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 695 439	0	0	1 695 439
85	ebből: központi költségvetési szervek	688 102	0	0	688 102
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	0	0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	0	0	0	0
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	1 007 337	0	0	1 007 337
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	7 663		0	7 663
90	Tartalékok (K51311)	154 204	500 000	0	654 204
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 881 246	500 000	0	2 381 246
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)		0	0	0
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	81 574 545	0	0	81 574 545
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	1 067 160	0	0	1 067 160
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	20 689 849	0	0	20 689 849
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	27 845 520	0	0	27 845 520
97	Beruházások (K6)	131 177 074	0	0	131 177 074
98	Ingatlanok felújítása (K711)	15 574 594	0	0	15 574 594
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)	4 205 140	0	0	4 205 140
102	Felújítások (K7)	19 779 734	0	0	19 779 734
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)	210 616 692	500 000	0	211 116 692
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 521 409	0	0	1 521 409
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)	1 521 409	0	0	1 521 409
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	212 138 101	500 000	0	212 638 101

”

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv	2023. évi módosítás	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	32 006 779	36 816 784	36 174 251	36 518 120	36 174 251	36 174 251	36 174 251
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	6 495 626	7 523 476	5 945 010	6 293 010	5 945 010	5 945 010	5 945 010
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	38 502 405	44 340 260	42 119 261	42 811 130	42 119 261	42 119 261	42 119 261
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	2 162 525	3 265 676	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
2/b	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	7 381	58 446	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
2.	Közhatalmi bevételek	2 169 906	3 324 122	2 515 000	2 515 000	2 515 000	2 515 000	2 515 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke							
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	1 196 545	1 166 760	1 140 000	1 140 000	1 140 000	1 140 000	1 140 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 044 809	1 448 528	2 500 000	3 135 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
3/d	Tulajdonosi bevételek					0	0	0
3/e	Ellátási díjak	1 366 540	1 575 586	2 000 000	2 800 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
3/g	Kamatbevételek	33	53	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	0	95 000					
3/i	Egyéb működési bevételek	14 544	15 432	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3.	Működési bevételek	3 622 471	4 301 359	5 646 000	7 081 000	5 646 000	5 646 000	5 646 000
4.	Finanszírozási bevételek	44 908 067	44 475 698	39 231 929	39 319 266	39 231 929	39 231 929	39 231 929
	Működési célú bevételek összesen:	89 202 849	96 441 439	89 512 190	91 726 396	89 512 190	89 512 190	89 512 190
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	14 198 809	18 912 322	20 161 701	21 209 701	20 161 701	20 161 701	20 161 701
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 802 313	2 162 384	2 185 359	2 301 798	2 185 359	2 185 359	2 185 359
3.	Dologi kiadások	13 917 427	18 224 461	28 750 919	30 076 089	28 750 919	28 750 919	28 750 919
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 690 300	4 761 835	4 191 050	4 191 050	4 191 050	4 191 050	4 191 050
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 108 162	1 277 234	1 617 042	1 719 379	1 617 042	1 617 042	1 617 042
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülről	500 000	0	110 000	7 663	110 000	110 000	110 000
5/c	Általános tartalék	0	0	1 016 944	654 204	1 016 944	1 016 944	1 016 944
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 608 162	1 277 234	2 743 986	2 381 246	2 743 986	2 743 986	2 743 986
6.	Finanszírozási kiadások	2 665 763	1 145 524	1 434 072	1 521 409	1 434 072	1 434 072	1 434 072
7.	Általános állományi létszám	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő
	Működési célú kiadások összesen:	38 882 774	46 483 760	59 467 087	61 681 293	59 467 087	59 467 087	59 467 087
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	36 165 928	19 999 980	119 811 705	119 811 705	14 947 789	14 947 789	14 947 789
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	36 165 928	19 999 980	119 811 705	119 811 705	14 947 789	14 947 789	14 947 789
2.	Felhalmozási bevételek		404 320		1 100 000	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	36 165 928	20 404 300	119 811 705	120 911 705	14 947 789	14 947 789	14 947 789
	Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	3 206 840	1 651 383	133 077 436	131 177 074	969 150	969 150	969 150
2.	Felújítások	39 487 201	29 478 667	16 779 372	19 779 734	44 023 742	44 023 742	44 023 742
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	750 336	0	0	0			
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	43 444 377	31 130 050	149 856 808	150 956 808	44 992 892	44 992 892	44 992 892
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	50 320 075	49 957 679	30 045 103	30 045 103	30 045 103	30 045 103	30 045 103
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-7 278 449	-10 725 750	-30 045 103	-30 045 103	-30 045 103	-30 045 103	-30 045 103
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	125 368 777	116 845 739	209 323 895	212 638 101	104 459 979	104 459 979	104 459 979
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	82 327 151	77 613 810	209 323 895	212 638 101	104 459 979	104 459 979	104 459 979

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	42 811 130	3 538 594	3 538 595	3 538 594	3 538 594	3 538 594	3 538 594	3 712 594	3 712 594	3 538 594	3 538 594	3 538 594	3 538 594
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	119 811 705		9 947 796	49 999 986		1 883 775		49 999 987			7 980 161		
3. Közhatalmi bevételek	2 515 000	209 584	209 584	209 584	209 584	209 583	209 583	209 583	209 583	209 583	209 583	209 583	209 583
4. Működési bevételek	7 081 000	590 084	590 084	590 084	590 084	590 083	590 083	590 083	590 083	590 083	590 083	590 083	590 083
5. Felhalmozási bevételek	1 100 000			1 100 000									
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	39 319 266	39 231 929	87 337										
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	212 638 101	43 570 192	14 373 396	55 438 248	4 338 262	6 222 035	4 338 260	54 512 247	4 512 260	4 338 260	12 318 421	4 338 260	4 338 260
10. Személyi juttatások	21 209 701	1 738 476	1 738 475	1 738 475	1 738 475	1 738 475	1 738 475	1 912 475	1 912 475	1 738 475	1 738 475	1 738 475	1 738 475
11. M.a. terh. járulékok és szociális adó	2 301 798	188 047	188 047	188 047	188 047	188 047	188 047	210 666	210 666	188 046	188 046	188 046	188 046
12. Dologi kiadások	30 076 089	2 506 341	2 506 341	2 506 341	2 506 341	2 506 341	2 506 341	2 506 341	2 506 341	2 506 341	2 506 340	2 506 340	2 506 340
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 191 050	349 255	349 255	349 254	349 254	349 254	349 254	349 254	349 254	349 254	349 254	349 254	349 254
14. Egyéb működési célú kiadások	2 381 246	202 208	202 208	202 207	202 207	202 207	202 207	179 587	179 587	202 207	202 207	202 207	202 207
15. Beruházások	131 177 074	10 514 140	1 934 794		52 439 473		13 386 330			51 799 837	762 000		340 500
16. Felújítások	19 779 734	381 000	3 000 000	3 000 363	4 998 199				8 400 172				
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	1 521 409	1 434 072	87 337										
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	212 638 101	17 313 539	10 006 457	7 984 687	62 421 996	4 984 324	18 370 654	5 158 323	13 558 495	56 784 160	5 746 322	4 984 322	5 324 822

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Iszkáz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2023. (II.13.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2023. 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 falugondnok helyettes törvény szerinti illetményére és járulékra 271.199
- Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése, megelőlegezés visszafizetésére 87.337
- Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkezésének támogatására -1.140
- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (szoc. étk.) 73.810
- Diákmunkások bértámogatása 348.000

Saját módosítás:

- 011130 COFOG közvetített szolgáltatások ellenértéke továbbszámlázott közüzemi díjra 635.000
- 107051 COGOG ellátási díjak (szociális étkeztetés) vásárolt élelmezésre 800.000
- 013350 COFOG tárgyi eszközök (traktor + pótkocsi) értékesítése 013320 COFOG urnafal felújításra, 062020 COFOG egyéb gép berendezésre 1.100.000

Belső átcsoportosítás:

- 018010 COFG helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásról 018030 COFOG egyéb működési célú végleges támogatás kiadásaira (közművelődéses fel nem használt támogatásának visszafizetése) 188.102
- 0410233 COFOG-on belül törvény szerinti illetményről foglalkoztatottak egyéb személyi juttatására 21.273
- 084031 COFOG egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre rovatról 018030 COFOG egyéb működési célú végleges támogatás kiadásaira 102.337
- Általános tartalékról szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásra Ravatalozóhoz kapcsolódó mérnöki tevékenységre 317.500
- 013020 COFOG-on belül ingatlanok beszerzéséről felújításra (urnafal építésére) 3.000.362
- 107055 COFOG-on belül üzemeltetési anyagok beszerzéséről, karbantartási kisjavítási szolgáltatásról falugondnok helyettes törvény szerinti illetményére és járulékára 500.000
- Általános tartalékról diákmunkások járulékára 45.240

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 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) 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 2023. 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.

