

Kiscsősz Község Önkormányzata Képviselő-testületének

11/2023. (VII. 10.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.20.) 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 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

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

- a) bevételi fő összegét 152.278.245 forintban
- b) kiadási fő összegét 152.278.245 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 65.182.670 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 55.357.218 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 12.168.004 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.208.951 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 31.918.616 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.670.000 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 7.559.666 forintban,
 - bf) a finanszírozási kiadásokat 831.981 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 87.095.575 forintban,
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 96.921.027 forintban, ebből a beruházási kiadásokat 96.921.027 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 20.) 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, 2023. július 10.


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet a 11/2023. (VII. 10.) önkormányzati rendelethez

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

Bevételek

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím-	Alcím-	Előir.	Kiemelt	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi	2023. évi
sorszám	sorszám	csop.	ei. szám		előirányzat	módosítás
1.				Kiscsősz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) közvetített szolgáltatások	240 000	345 000
				b) kamatbevételek	1 000	1 000
				c) egyéb működési bevételek	5 000	5 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	246 000	351 000
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) készletértékesítés ellenértéke	0	0
				b) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj, közreműködői díj	300 000	13 800 000
				c) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj	0	0
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	300 000	13 800 000
	3.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
				a) Önkormányzatok működési támogatásai		
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	2 261 482	2 261 482
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	2 550	2 550
				polgármester illetménye és költségterítése emeléséhez bértámogatás	1 721 578	1 721 578
					10 585 610	10 585 610
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	1 830 000	1 830 000
				szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	664 290	516 670
				falugonndnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	5 142 300
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	73 872	71 820
				szociális ágazati pótlék	0	158 613
					7 710 462	7 719 403
				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		
			egyreszociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímeihez		
			Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	20 566 072	20 575 013
	4.		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		
			aa) Munkaügyi Központ tám.	1 501 740	1 501 740
	5.		Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		2.	Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) szennyvíz pályázati támogatás	87 095 575	87 095 575
		7.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
			a) Háztartások befizetése	0	0
			Települési projektek és támogatásuk	87 095 575	87 095 575
	6.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) ellátási díjak - térítési díj	1 600 000	1 600 000
	7.		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000
			b) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	1 000 000	1 000 000
			d) igazgatási, szolgáltatási díj	0	0
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 350 000	1 350 000
	8.		Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020		
		1.	Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) közvetített szolgáltatások	-	1 500 000
	9.		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú tám. bev.		
			aa) GEMARA pályázat - Helyi fejlesztések támogatása	-	7 940 099
			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	-	7 940 099
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				112 659 387	135 713 427
Tárgyévi költségvetési hiány:				16 555 480	16 555 480
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.			Finanszírozási bevételek		
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.	Maradvány igénybevétele		
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 555 480	16 555 480
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	0	9 338
			Finanszírozási bevételek összesen	16 555 480	16 564 818
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				129 214 867	152 278 245

2. melléklet a 11/2023. (VII. 10.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Al-cím szám	Előir. csop.	Kiemelt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi módosítás
1.				Kiscsősz Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	6 408 000	6 408 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	508 560	508 560
			3.	Dologi kiadások	1 400 000	1 505 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			6.	Beruházások	0	0
			7.	Felújítások	0	0
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	8 316 560	8 421 560
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	295 000	295 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			7.	Felújítások		
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen:	295 000	295 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	254 000	254 000
	4.			Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel 018010		
		1.		Működési költségvetés		
			5.	Egyéb működési kiadások	71 230	77 230
				Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel összesen:	71 230	77 230
	5.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
				a) Csögle Önkormányzat (óvoda, védőnői szolg. iskolai étk.)	220 000	220 000
				b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet 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
	6.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	1 396 000	1 396 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	105 740	105 740
			3.	Dologi kiadások	0	0
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 501 740	1 501 740
	7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	-	381 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			6.	Beruházások		
				a) Szennyvíz beruházás	96 453 527	96 072 527
				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen	96 453 527	96 453 527
	8.			Víztermelés, - kezelés, -ellátás 063020		
		1.		Működési költségvetés		

		3.	Dologi kiadások	97 992	97 992
			Víztermelés, -kezelés, -ellátás összesen:	97 992	97 992
9.			Közüvilágítás 064010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	975 000	975 000
10.			Zöldterület-kezelés 066010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	715 000	715 000
		6.	Beruházások	0	0
			Zöldterület-kezelés összesen:	715 000	715 000
11.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	1 700 000	1 700 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
		a)	általános tartalék	1 814 724	6 712 436
		6.	Beruházások	508 000	508 000
		7.	Felújítások		
		8.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	0
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	4 022 724	8 920 436
12.			Háziorvosi alapellátás 072111		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	789 000	984 000
			Háziorvosi alapellátás összesen:	789 000	984 000
13.			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	200 000	200 000
	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:	809 030	809 030
14.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
		3.	Dologi kiadások	2 980 000	19 480 000
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Beruházások		
			Közművelődési feladatok összesen:	2 980 000	19 480 000
15.			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
16.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	129 296	127 244
17.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	2 286 000	2 138 380
18.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	4 124 004	4 124 004
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	566 121	566 121
		3.	Dologi kiadások	1 416 000	1 416 000
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	6 106 125	6 106 125
19.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		

		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások		
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 830 000	1 830 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	1 830 000	1 830 000
	20.		Szennyvíz gyűjtése,tisztítása, elhelyezése 052020		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	-	1 500 000
			Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	128 392 224	151 446 264
	2.		Finanszírozási kiadások		
		1.	Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	822 643	831 981
			Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	822 643	831 981
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	129 214 867	152 278 245

”

3. melléklet a 11/2023. (VII. 10.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 2/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Kötelező és önként vállalt feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	2023. évi
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	10 585 610	0	0	10 585 610
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	7 719 403	0	0	7 719 403
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000
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)	20 575 013	0	0	20 575 013
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	9 441 839	0	0	9 441 839
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	7 940 099	0	0	7 940 099
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	1 501 740	0	0	1 501 740
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	30 016 852	0	0	30 016 852
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	87 095 575	0	0	87 095 575
17	ebből: elkülönített állami pénzal (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	87 095 575	0	0	87 095 575
20	Vagyoni típusú adók (B34)	350 000	0	0	350 000
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	350 000	0	0	350 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	1 000 000	0	0	1 000 000
24	Gépjárműadó (B354121)	0	0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	1 350 000	0	0	1 350 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)	13 550 000	250 000	0	13 800 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0	120 000	0	120 000
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 845 000	0	0	1 845 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0	0	0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó bevétel (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 bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	1 600 000	0	0	1 600 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000	0	0	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	5 000	0	0	5 000
55	Működési bevételek (B4)	17 001 000	250 000	0	17 251 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	135 463 427	250 000	0	135 713 427
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	16 555 480	0	0	16 555 480
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	9 338	0	0	9 338
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	16 564 818	0	0	16 564 818
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	152 028 245	250 000	0	152 278 245
71	Személyi juttatások (K1)	12 168 004	0	0	12 168 004
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 208 951	0	0	1 208 951
73	Dologi kiadások (K3)	31 918 616	0	0	31 918 616
74	Családi támogatások (K42)		0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)		0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 670 000	0	0	1 670 000
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48123)	100 000	0	0	100 000
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	570 000	0	0	570 000
81	ebből: önkorm. Sajat hatáskörben adott (K48139)	1 000 000	0	0	1 000 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 670 000	0	0	1 670 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)	77 230	0	0	77 230
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (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)	160 000	0	0	160 000
90	Tartalékok (K51311)	6 462 436	250 000	0	6 712 436
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 309 666	250 000	0	7 559 666
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)		0	0	0
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	75 566 659	0	0	75 566 659
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)		0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	668 110	0	0	668 110
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	20 686 258	0	0	20 686 258
97	Beruházások (K6)	96 921 027	0	0	96 921 027
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)	151 196 264	250 000	0	151 446 264
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	831 981	0	0	831 981
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
114	Finanszírozási kiadások (K9)	831 981	0	0	831 981
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	152 028 245	250 000	0	152 278 245

22

4. melléklet a 11/2023. (VII. 10.) önkormányzati rendelethez

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

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	21 423 043	22 560 344	20 566 072	20 575 013	20 566 072	20 566 072	20 566 072
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	5 515 556	3 307 637	1 501 740	9 441 839	1 501 740	1 501 740	1 501 740
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	26 938 599	25 867 981	22 067 812	30 016 852	22 067 812	22 067 812	22 067 812
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	290 400	1 623 318	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
2/b	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	2 484	41 050	0	0	0	0	0
2/d	Magánszemélyek kommunális adója	448 663	357 600	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
2.	Közhatalmi bevételek	741 547	2 021 968	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	4 028 370	602 000	0	0	0	0	0
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	181 842	299 387	300 000	13 800 000	300 000	300 000	300 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	29 160	29 076	240 000	1 845 000	240 000	240 000	240 000
3/d	Tulajdonosi bevételek					0	0	0
3/e	Ellátási díjak	1 376 480	1 670 327	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
3/g	Kamatbevételek	10	19	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés							
3/i	Egyéb működési bevételek	15 886	4 914	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
3.	Működési bevételek	5 631 748	2 605 723	2 146 000	17 251 000	2 146 000	2 146 000	2 146 000
4.	Finanszírozási bevételek	8 311 857	15 034 076	16 555 480	16 564 818	16 555 480	16 555 480	16 555 480
	Működési célú bevételek összesen:	41 623 751	45 529 748	42 119 292	65 182 670	42 119 292	42 119 292	42 119 292
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	9 370 783	11 550 316	12 168 004	12 168 004	12 168 004	12 168 004	12 168 004
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 051 191	1 129 368	1 208 951	1 208 951	1 208 951	1 208 951	1 208 951
3.	Dologi kiadások	15 029 420	17 375 459	13 387 288	31 918 616	13 387 288	13 387 288	13 387 288
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 074 200	2 543 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	329 032	623 362	681 230	687 230	681 230	681 230	681 230
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	166 396	142 308	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
5/c	Általános tartalék	0	0	1 814 724	6 712 436	1 814 724	1 814 724	1 814 724
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	495 428	765 670	2 655 954	7 559 666	2 655 954	2 655 954	2 655 954
6.	Finanszírozási kiadások	1 347 979	741 649	822 643	831 981	822 643	822 643	822 643
7.	Átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
	Működési célú kiadások összesen:	30 369 001	34 105 462	31 912 840	55 357 218	31 912 840	31 912 840	31 912 840
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3 525 900	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	1 369 378	87 095 575	87 095 575	87 095 575	7 000 000	7 000 000	7 000 000
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	1 369 378	90 621 475	87 095 575	87 095 575	7 000 000	7 000 000	7 000 000
2.	Felhalmozási bevételek	4 362 070	116 600	0	0			
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	5 731 448	90 738 075	87 095 575	87 095 575	7 000 000	7 000 000	7 000 000
	Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	2 774 765	85 606 881	97 302 027	96 921 027	17 206 452	17 206 452	17 206 452
2.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0					
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	2 774 765	85 606 881	97 302 027	96 921 027	17 206 452	17 206 452	17 206 452
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	11 254 750	11 424 286	10 206 452	9 825 452	10 206 452	10 206 452	10 206 452
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	2 956 683	5 131 194	-10 206 452	-9 825 452	-10 206 452	-10 206 452	-10 206 452
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	47 355 199	136 267 823	129 214 867	152 278 245	49 119 292	49 119 292	49 119 292
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	33 143 766	119 712 343	129 214 867	152 278 245	49 119 292	49 119 292	49 119 292

2023. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	forintban	
												M	N
	Megnevezés	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
	Előír. összesen	1 839 730	1 839 730	1 839 730	1 839 730	1 839 730	1 839 729	1 839 729	9 779 828	1 839 729	1 839 729	1 839 729	1 839 729
1.	Működési célú tám. áh. beltről	30 016 852	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási célú tám. áh. beltről	87 095 575	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	1 350 000	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500
4.	Működési bevételek	17 251 000	1 437 584	1 437 584	1 437 584	1 437 583	1 437 583	1 437 583	1 437 583	1 437 583	1 437 583	1 437 583	1 437 583
5.	Felhalmozási bevételek	0											
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0											
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0											
8.	Finanszírozási bevételek	16 564 818	16 555 480										
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	152 278 245	107 040 869	3 389 814	3 389 814	3 389 813	3 389 812	3 389 812	11 329 911	3 389 812	3 389 812	3 389 812	3 389 812
10.	Személyi juttatások	12 168 004	1 014 001	1 014 001	1 014 001	1 014 000	1 014 000	1 014 000	1 014 000	1 014 000	1 014 000	1 014 000	1 014 000
11.	M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	1 208 951	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 746	100 745
12.	Dologi kiadások	31 918 616	2 659 884	2 659 884	2 659 884	2 659 885	2 659 885	2 659 885	2 659 885	2 659 885	2 659 885	2 659 885	2 659 885
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 670 000	139 167	139 167	139 167	139 167	139 167	139 167	139 167	139 166	139 166	139 166	139 166
14.	Egyéb működési célú kiadások	7 559 666	629 973	629 972	629 972	629 972	629 972	629 972	629 972	629 972	629 972	629 972	629 972
15.	Beruházások	96 921 027		96 072 527						508 000	340 500		
16.	Felújítások	0											
17.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0											
18.	Finanszírozási kiadások	831 981	822 643										
19.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	152 278 245	5 366 414	100 616 297	4 543 770	4 543 770	4 543 770	4 543 770	4 543 770	5 051 769	4 884 269	4 543 769	4 543 768

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 2/2023. (II.20.) 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 általános tartalékra 158.613
- Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése, megelőlegezés visszafizetésére 9.338
- Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkezésének támogatására -2.052
- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (szoc. étk.) -147.620
- GEMARA pályázat - Helyi fejlesztések támogatása című felhívás támogatása 7.940.099

Saját módosítás:

- 011130 COFOG közvetített szolgáltatások ellenértéke továbbszámlázott telefondíjra 105.000
- 013350 COFOG Ingatlan bérbeadásából származó bevételek rendezvény megvalósítására 8.500.000
- 013350 COFOG Ingatlan bérbeadásából származó bevételek általános tartalékra 5.000.000
- 052020 COFOG közvetített szolgáltatások ellenértéke szennyvíztisztító berendezések üzemeltetésére 1.500.000

Belső átcsoportosítás:

- Általános tartalékról helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások teljesítésére 6.000
- 107055 COFOG-on belül törvény szerinti illetményről foglalkoztatottak egyéb személyi juttatására 64.527
- 107055 COFOG-on belül törvény szerinti illetményről és járulékról falugondnok helyettes megbízási díjára és járulékra 418.950
- 062020 COFOG-on belül ingatlan beszerzésről üzemeltetési anyag beszerzésére (szennyvíz pályázat projekttábla, információs anyag) 381.000
- Általános tartalékról orvosi rendelő fa szerkezetének csiszolására, festésére 195.000

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.20.) 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 összegét 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.