

ELŐTERJESZTÉS

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 14. napján tartandó ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet módosítása.

Előterjesztő: Kovács Béla polgármester

Készítette: Fülöp-Nyul Nikolett előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Apácatorna Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2022. (II.15.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2022. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé az alábbiak szerint:

Bevételek:

Központi módosítás:

- | | |
|---|---------|
| - Szociális feladatok támogatása | 603.881 |
| - Államháztartáson belüli megelőlegezések | 816.170 |

Saját módosítás:

- | | |
|--|---------|
| - Egyéb működési célú támogatások (közfoglalkoztatási támogatás) | 159.287 |
| - Egyéb működési célú bevétel (bérleti díj) | 5.475 |
| - Közhatalmi bevételek (kommunálisadó) | 10.125 |
| - Kamatbevételek | 1.000 |
| - Egyéb működési bevételek | 2.000 |
| - Közvetített szolgáltatások (magáncélú telefonbeszélgetés) | 200.000 |

Kiadások:

Saját módosítás:

- | | |
|--|-----------|
| - Személyi juttatások kiadásai és járulékaira (közfoglalkoztatási munkabér, közművelődés munkabér, megbízási díj, falugondnok jutalom) | 819.182 |
| - Közvetített szolgáltatások kiadásaira (BIO baktérium, magáncélú telefonbeszélgetés) | 501.246 |
| - Közüzemi díjak kiadásaira | 502.615 |
| - Egyéb szolgáltatások kiadásaira (ravatalozó felmérési terve, gépi földmunka, szociális tűzifa szállítás) | |
| - Üzemeltetési anyagok kiadásaira (gumiabroncs, mikuláscsomag, tisztítószer, idősök napi virág) | 347.229 |
| - Beruházások kiadásaira (sátor, játszótéri játékok) | 5.776.286 |

Fentiekre tekintettel javaslom az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet módosítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni szíveskedjen.

Apácatorna, 2023.

Kovács Béla sk.
polgármester

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2023. (II. .) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

(tervezet)

Apácatorna 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. 15.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

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

- a) bevételi fő összegét 96.459.921 forintban,
- b) kiadási fő összegét 96.459.921 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület:

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 30.686.912 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 36.523.234 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 13.530.539 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.636.116 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 14.425.183 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 2.459.440 forintban,
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 4.471.956 forintban
- c) az önkormányzat finanszírozási kiadásait 708.201 forintban,
- d) az önkormányzat finanszírozási bevételeit 58.081.919 forintban,
- e) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 7.691.090 forintban,
- f) az önkormányzat a felhalmozási célú kiadásait 59.228.486 forintban,
 - fa) a beruházási kiadásokat 7.287.888 forintban,
 - fb) a felújítási kiadást 51.940.598, - forintban állapítja meg.”

3. §

- (1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kovács Béla
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2023.

Szarka Gyula
jegyző

„1. melléklet

Bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Cí m- szá m	Al - cí m	El őir - cs op	Ki e- me lt	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
	szá m		elő ír.		eredeti	módosított	módosítás
1.				Apácatorna Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		150 000	150 000
			2.	Működési bevételek			
				a) közvetített szolgáltatások	2 413 000	2 413 000	2 613 000
				b)tárgyi eszközök bérbeadása	150 000	1 137 500	1 142 975
				c) kamatbevételek	1 000	3 000	4 000
				d) egyéb működési bevételek		7 000	9 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	2 564 000	3 710 500	3 918 975
	2.			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.	2 435 320	2 435 320	2 435 320
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	13 500	13 500	13 500
				kiegészítés			
					9 048 820	9 048 820	9 048 820
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.			
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	2 015 740	2 015 740	2 057 740
				egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	5 765 161	5 765 161	6 327 042
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.			
				b) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 721 578	2 102 578	2 102 578
		2.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	20 821 299	21 202 299	21 806 180
	3.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	303 525	1 703 525	1 862 812

	2.	Felhalmozási célú támogatások áll. Belülről			
		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	303 525	1 703 525	1 862 812
4		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	1.	Működési költségvetés			
	1.	Készletértékesítés	300 000	600 000	600 000
	2.	Tárgyi eszközök bérbeadása		35 000	35 000
	3.	Közvetített szolgáltatás	190 500	190 500	190 500
	4.	Egyéb működési bevétel	1 000	1 000	1 000
		Közhatalmi bevételek			
	1.	Egyéb közhatalmi bevétel		187 750	187 750
	2.	Felhalmozási költségvetés			
	1.	Felhalmozási bevétel			
	2.	Felhalmozási bevétel			
	3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	491 500	1 014 250	1 014 250
5		Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020			
	1.	Működési bevételek			
	1.	a) közvetített szolgáltatások	360 000	360 000	360 000
		Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen	360 000	360 000	360 000
6		Szociális étkeztetés 107051			
	1.	Működési költségvetés			
	4.	Működési bevételek			
		a) ellátási díjak - térítési díj	1 071 160	1 071 160	1 071 160
		Szociális étkeztetés összesen:	1 071 160	1 071 160	1 071 160
7		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020			
	1.	Működési költségvetés			
	3.	Közhatalmi bevételek			
		a) kommunálisadó	400 000	400 000	410 125
		b) egyéb közhatalmi bevételek	10 000	23 000	23 000
		Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	410 000	423 000	433 125
8		Köztetető-fenntartás és-működtetés 013320			
	1.	Működési költségvetés			
	4.	Működési bevételek			
		a) egyéb működési bevételek		1 000	1 000
9		Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020			
	1.	Felhalmozási célú költségvetés			
	4.	a) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül			
		aa) Magyar falu Program játszótér fejlesztés		5 714 467	5 714 467
		ab) Magyar falu Program közösség-szervezéshez eszközbeszerzés		1 976 623	1 976 623
		Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:		7 691 090	7 691 090
10.		Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094			
	1.	Működési költségvetés			
	1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		a) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú tám. bev.		217 410	217 410
		Működési bevételek			
		a) egyéb működési bevételek		1 000	1 000
		Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés		218 410	218 410

	11.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055			
		1.	Működési költségvetés			
		4.	Működési bevételek			
			a) egyéb működési bevételek		1 000	1 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				26 021 484	37 396 234	38 378 002
<i>Tárgyévi költségvetési hiány:</i>				<i>57 265 749</i>	<i>57 265 749</i>	<i>57 265 749</i>
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
2.			Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	57 265 749	57 265 749	57 265 749
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	816 170
Finanszírozási bevételek összesen:				57 265 749	57 265 749	58 081 919
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				83 287 233	94 661 983	96 459 921

”

„2. melléklet

Kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím - szám	Alcím - szám	Előir. csop.	Kiem. előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
					eredeti	módosított	módosítás
1.				Apácatorna Község Önkormányzata			
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	5 009 950	5 169 077	5 169 077
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	658 527	658 527	669 484
			3.	Dologi kiadások	4 694 600	4 694 600	5 204 560
			4.	Tartalék	1 225 705	8 248 373	1 574 338
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	11 588 782	18 770 577	12 617 459
	2.			Köztisztviselő-fenntartás és -működtetés 013320			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	279 400	349 400	665 265
	3.			Falugondnoki szolgáltatás 107055			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	3 845 184	3 845 184	4 151 184
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	519 874	519 874	533 634
			3.	Dologi kiadások	979 800	1 032 624	1 261 698
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	5 344 858	5 397 682	5 946 516
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030			
		1.		Működési költségvetés			
			5.	Egyéb működési célú kiadások			
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ., Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	2 573 200	2 573 200	2 573 200
				b) TÖÖSZ tagdíj, Óvodafenntartó Társulás	22 879	22 879	22 879
				c) Apácatorna Labdarúgó klub	300 000	300 000	300 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	2 896 079	2 896 079	2 896 079
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	285 000	1 725 579	1 830 909
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	18 525	128 525	128 525
			3.	Dologi kiadások			
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő	2 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	303 525	1 854 104	1 959 434
	6.			Közvilágítás 064010			
		1.		Működési költségvetés			
			3.	Dologi kiadások	635 000	635 000	665 000
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
		1.		Működési költségvetés			
			1.	Személyi juttatások	300 000	300 000	300 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	42 000	42 000	42 000
			3.	Dologi kiadások	1 305 244	1 305 244	1 333 609
		2.		Felhalmozási költségvetés			
			6.	Beruházások		24 430	24 430
			7.	Felújítások	51 940 598	51 940 598	51 940 598
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	53 587 842	53 612 272	53 640 637
	8.			Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092			
				Dologi kiadások	311 400	381 203	381 203

			Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása összesen	311 400	381 203	381 203
9.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094			
	1.		Működési költségvetés			
		1.	Személyi juttatások	1 246 643	1 246 643	1 321 835
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	162 063	162 063	173 840
		3.	Dologi kiadások	1 517 410	1 767 510	2 026 338
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Beruházások			
		a)	egyéb tárgyi eszközök beszerzése			
		7.	Felújítások			
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	2 926 116	3 176 216	3 522 013
10.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020			
			Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	360 000	360 000	654 863
11.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037			
	1.		Működési költségvetés			
		8.	Dologi kiadások	134 550	134 550	134 550
12.			Szociális étkeztetés 107051			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások	1 602 040	1 602 040	1 602 040
13.			Házi segítségnyújtás 107052			
			Működési költségvetés			
		5.	Egyéb működési célú kiadások			
14.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060			
	1.		Működési költségvetés			
		3.	Dologi kiadások			359 550
		8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 609 440	2 609 440	2 459 440
15.			Településfejlesztési projektek és támogatások 062020			
	1		Működési költségvetés			
		1	Személyi juttatások		492 390	757 534
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		57 611	88 633
		3	Magyar Falu Program közösségsszervezéshez dologi kiadás		136 507	136 507
	2.		Felhalmozási költségvetés			
		6.	Beruházások			
		a)	Magyar Falu Program közösségsszervezéshez eszközbeszerzés	-	1 487 172	1 811 022
		b)	Magyar Falu Program játszótér fejlesztése			5 452 436
			Településfejlesztési projektek és támogatások összesen		2 173 680	8 246 132
16.			Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010			
	1.		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0	1 539	1 539
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				82 579 032	93 953 782	95 751 720
			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010			
2	1.		Finanszírozási kiadások			
	1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	708 201	708 201	708 201
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				708 201	708 201	708 201
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				83 287 233	94 661 983	96 459 921

»

„3. melléklet

Kötelező és önként vállalt államigazgatási feladatok előirányzata

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat Kötelező feladatok	Eredeti előirányzat Önként vállalt feladatok	Előirányzat módosított Kötelező feladatok	Előirányzat módosított Önként vállalt feladatok	Előirányzat módosított Kötelező feladatok	Előirányzat módosított Önként vállalt feladatok
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	9 048 820		9 048 820		9 048 820	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0				0	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása (B1131)	7 780 901		7 780 901		8 384 782	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 270 000		2 270 000		2 270 000	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	1 721 578		2 102 578		2 102 578	
Elszámolásból származó bevételek (B116)						
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	303 525		2 070 935		2 230 222	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)			217 410		217 410	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)						
ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	0					
ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	21 124 824		23 273 234		24 036 402	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)						
ebből egyéb központi fc tám (B2119)						
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)			7 691 090		7 691 090	
ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)						
ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)						
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)			7 691 090		7 691 090	
Vagyoni típusú adók (B34)	410 000		400 000		410 125	
ebből: építményadó (B34111)						
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	400 000		400 000		410 125	
Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)						
Gépjárműadó (B354121)						
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)						
Termékek és szolgáltatások adói (B35)						
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)			210 750		210 750	
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)						
ebből: egyéb bírság (B361229)						
ebből: egyéb települési adók (B36128)						
Közhatalmi bevételek (B3)	410 000		610 750		620 875	
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	300 000		600 000		600 000	
Szolgáltatások (B4021)	150 000		1 172 500		1 177 975	
ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)						
ebből: bérleti díj bev (B40212)						
ebből: egyéb szolgáltatás (40214)						
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		2 963 500		2 963 500		3 163 500
ebből: államháztartáson belül (B40311)						
ebből: államháztartáson kívül (B40312)						
Tulajdonosi bevételek (B404)	0					

ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0					
ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0					
ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0					
ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)						
ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)						
Ellátási díjak (B40511)	1 071 160		1 071 160		1 071 160	
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)						
Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)						
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000		3 000		4 000	
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)						
ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)						
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0					
Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)						
Egyéb működési bevételek (B411199)	1 000		11 000		13 000	
Működési bevételek (B4)	1 523 160	2 963 500	2 857 660	2 963 500	2 866 135	3 163 500
Ingatlanok értékesítése (B52)						
Felhalmozási bevételek (B5)						
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)						
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)						
ebből: háztartások (B74)						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)						
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)						
Költségvetési bevételek (B1-B7)	23 057 984	2 963 500	34 432 734		35 214 502	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	57 265 749		57 265 749		57 265 749	
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)					816 170	
Irányító szervi támogatás B816						
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)						
Finanszírozási bevételek (B8)	57 265 749		57 265 749		58 081 919	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	80 323 733		91 698 483	2 963 500	93 296 421	3 163 500
Személyi juttatások (K1)	10 686 777		12 778 873		13 530 539	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 400 989		1 568 600		1 636 116	
Dologi kiadások (K3)	8 855 944	2 963 500	9 435 178	2 963 500	11 461 683	2 963 500
Családi támogatások (K42)						
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)						
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47) =(2.031.000+372.000)						
ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)						
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 609 440		2 609 440		2 459 440	
ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K48123)						
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48122)	150 000		150 000		150 000	
ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	1 865 740		1 865 740		1 865 740	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 609 440		2 609 440		2 459 440	
Elvonások és befizetések (K5023)			1 539		1 539	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	2 596 079		2 596 079		2 596 079	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)						
ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)						
ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik K50616)						
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	2 596 079		2 596 079		2 596 079	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)		300 000		300 000		300 000

Tartalékok (K51311)	1 225 705		8 248 373		1 574 338	
Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 821 784	300 000	10 845 991	300 000	4 171 956	300 000
Immateriális javak beszerzése, lét (K611)						
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)						
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)			283 384		283 384	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)			1 001 353		5 549 610	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)			226 865		1 454 894	
Beruházások (K6)	0		1 511 602		7 287 888	
Ingatlanok felújítása (K711)	40 898 109		40 898 109		40 898 109	
Informatikai eszköz felújítása (K7211)						
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)						
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	11 042 489		11 042 489		11 042 489	
Felújítások (K7)	51 940 598		51 940 598		51 940 598	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)						
ebből: egyházi jogi személyek (K89)						
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)						
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)						
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)						
Költségvetési kiadások (K1-K8)	79 315 532		90 690 282	3 263 500	92 488 220	3 263 500
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	708 201		708 201		708 201	
Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása						
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)						
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)						
Finanszírozási kiadások (K9)	708 201		708 201		708 201	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	80 023 733	3 263 500	91 398 483	3 263 500	93 196 421	3 263 500

22

„4. melléklet

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor- szám	M E G N E V E Z É S	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évi terv ered.	2022. évi módosított	2022. évi módosítás	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám
	Működési célú bevételek:								
	Önkormányzat:								
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	17 414 042	18 454 073	20 821 299	21 202 299	21 806 180	13 029 000	13 029 000	13 029 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	2 101 463	3 738 730	663 525	2 070 935	2 230 222	5 460 000	5 460 000	5 460 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	19 515 505	22 192 803	21 484 824	23 273 234	24 036 402	18 489 000	18 489 000	18 489 000
2/a	Kommunális adó	393 973	437 750	400 000	400 000	410 125	150 000	150 000	150 000
2/b	Gépjárműadók			0	0	0			
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	202 348	173 572	10 000	210 750	210 750	35 000	35 000	35 000
2.	Közhatalmi bevételek	596 321	611 322	410 000	610 750	620 875	185 000	185 000	185 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke								
3/b	Közvetített szolgáltatások	2 098 622	2 366 091	2 603 500	2 963 500	3 163 500	600 000	600 000	600 000
3/c	Készletértékesítés	1 002 800	463 250	301 000	600 000	600 000	220 000	220 000	220 000
3/d	Tárgyieszközök bérbeadásából származó bevétel	129 829	128 789		1 172 500	1 177 975			
3/e	Ellátási díjak	1 071 160	917 200	1 071 160	1 071 160	1 071 160	1 220 000	1 220 000	1 220 000
3/f	Biztosító által fizetett kártérítés	447 011							
3/g	Kamatbevételek	1 718	2 941	1 000	3 000	4 000	60 000	60 000	60 000
3/h	Egyéb működési bevételek	90 789	25 807	150 000	11 000	13 000	1 598 000	1 598 000	1 598 000
3.	Működési bevételek	4 841 929	3 904 078	4 126 660	5 821 160	6 029 635	3 698 000	3 698 000	3 698 000
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	1 044 991	1 083 691						
5.	Finanszírozási bevételek	17 705 372	29 096 453	57 265 749	57 265 749	58 081 919	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Önkormányzat működési célú bevételei összesen:	43 704 118	56 888 347	83 287 233	86 970 893	88 768 831	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	Működési célú bevételek összesen:	43 704 118	56 888 347	83 287 233	86 970 893	88 768 831	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	Működési célú kiadások:								
	Önkormányzat:								
1.	Személyi juttatások	9 381 718	9 659 030	10 686 777	12 778 873	13 530 539	10 255 000	10 255 000	10 255 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 374 373	1 353 823	1 400 989	1 568 600	1 636 116	2 226 000	2 226 000	2 226 000
3.	Dologi kiadások	11 249 004	10 608 289	11 819 444	12 398 678	14 425 183	5 435 000	5 435 000	5 435 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	559 500	1 043 300	2 609 440	2 609 440	2 459 440	2 240 000	2 240 000	2 240 000
5/a	Elvonások és befizetések				1 539	1 539			
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 711 378	1 672 781	2 596 079	2 596 079	2 596 079	1 194 000	1 194 000	1 194 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	40 000	40 000	40 000
5/d	Általános tartalék			1 225 705	8 248 373	1 574 338	1 982 000	1 982 000	1 982 000
5/e	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	984 330	1 083 011						
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 995 708	3 055 792	4 121 784	11 145 991	4 471 956	23 372 000	23 372 000	23 372 000
6.	Finanszírozási kiadások			708 201	708 201	708 201			
7.	Átlagos állományi létszám	3	3	3	3	2			
	Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:	25 560 303	25 720 234	31 346 635	41 209 783	37 231 435	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	Működési célú kiadások összesen:	25 560 303	25 720 234	31 346 635	41 209 783	37 231 435	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	Felhalmozási célú bevételek:								
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		48 720 831	0	0	0	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	22 240 326		0	7 691 090	7 691 090	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	22 240 326	48 720 831	0	7 691 090	7 691 090	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek						-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	22 240 326	48 720 831	0	7 691 090	7 691 090	0	0	0

	Felhalmozási célú kiadások:								
1.	Beruházások	11 246 313	1 851 869	0	1 511 602	7 287 888			
2.	Felújítások	1 122 061	20 771 326	51 940 598	51 940 598	51 940 598			
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülre								
3/b	Lakástámogatás								
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	12 368 374	22 623 195	51 940 598	53 452 200	59 228 486	0	0	0
	Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	18 143 815	31 168 113	51 940 598	45 761 110	51 537 396	0	0	0
	Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	9 871 952	26 097 636	-51 940 598	-45 761 110	-51 537 396	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	65 944 444	105 609 178	83 287 233	94 661 983	96 459 921	23 372 000	23 372 000	23 372 000
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	37 928 677	48 343 429	83 287 233	94 661 983	96 459 921	23 372 000	23 372 000	23 372 000

»

„5. melléklet

Apácatorna Község Önkormányzata 2022. évi előirányzat felhasználási terve

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	24 036 402	2 003 034	2 003 034	2 003 034	2 003 034	2 003 034	2 003 034	2 003 034	2 003 034	2 003 034	2 003 034	2 003 034	2 003 034
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	7 691 090												
3. Közhatalmi bevételek	620 875	51 740	51 740	51 740	51 740	51 740	51 740	51 740	51 740	51 740	51 740	51 740	51 740
4. Működési bevételek	6 029 635	502 470	502 470	502 470	502 470	502 470	502 470	502 470	502 470	502 470	502 470	502 470	502 470
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	58 081 919	58 081 919											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	96 459 921	60 639 162	2 557 243	2 557 243	2 557 243	2 557 243	2 557 243	2 557 243	2 557 243	2 557 243	2 557 243	2 557 243	2 557 243
10. Személyi juttatások	13 530 539	1 127 545	1 127 545	1 127 545	1 127 545	1 127 545	1 127 545	1 127 545	1 127 545	1 127 545	1 127 545	1 127 545	1 127 545
11. M.a. terh.járulékok és szoc.jár. adó	1 636 116	136 343	136 343	136 343	136 343	136 343	136 343	136 343	136 343	136 343	136 343	136 343	136 343
12. Dologi kiadások	14 425 183	1 202 099	1 202 099	1 202 099	1 202 099	1 202 099	1 202 099	1 202 099	1 202 099	1 202 099	1 202 099	1 202 099	1 202 099
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 459 440	204 953	204 953	204 953	204 953	204 953	204 953	204 953	204 953	204 953	204 953	204 953	204 953
14. Egyéb működési célú kiadások	4 471 956	372 663	372 663	372 663	372 663	372 663	372 663	372 663	372 663	372 663	372 663	372 663	372 663
15. Beruházások	7 287 888												
16. Felújítások	51 940 598					12 879 069	39 061 529						
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	708 201	59 017	59 017	59 017	59 017	59 017	59 017	59 017	59 017	59 017	59 017	59 017	59 017
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	96 459 921	3 102 620	3 102 620	3 102 620	3 102 620	15 981 689	42 164 149	3 102 620	3 102 620	3 102 620	3 102 620	3 102 620	3 102 620

”

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Apácatorna Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2022. (II.15.) 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. §:

Bevételek:

Központi módosítás:

- Szociális feladatok támogatása 603.881
- Államháztartáson belüli megelőlegezések 816.170

Saját módosítás:

- Egyéb működési célú támogatások 159.287
- Egyéb működési célú bevétel 5.475
- Közhatalmi bevételek 10.125
- Kamatbevételek 1.000
- Egyéb működési bevételek 2.000
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke 200.000

Kiadások:

Saját módosítás:

- Személyi juttatások kiadásai és járulékaira 819.182
- Közvetített szolgáltatások kiadásaira 501.246
- Közüzemi díjak kiadásaira 502.615
- Egyéb szolgáltatások kiadásaira 525.415
- Üzemeltetési anyagok kiadásaira 347.229
- Beruházások kiadásaira 5.776.286

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.15.) 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 fő 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.