

**Mindszentgodisa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 15.)
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(II.11.) sz. önkormányzati rendelet
módosításáról**

Mindszentgodisa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Mindszentgodisa Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 458.119.454,- forintban állapítja meg.

- a) Mindszentgodisa Községi Önkormányzat: 460.879.915,-
- b) Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatal: 82.173.700,-”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Mindszentgodisa, 2023. február 15.


Nagy Bernadett
polgármester




Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.




Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

1. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet

Bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	88 047 338	88 047 338
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	35 421 500	43 703 790
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	58 644 480	65 348 835
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	36 093 220	34 519 368
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	94 737 700	99 868 203
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	15 387 934
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	437 150
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	220 476 538	249 714 415
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	24 280 204	48 389 652
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	244 756 742	298 104 067
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	8 028 762
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	8 028 762
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	1 700 000	1 650 000
110	ebből: építményadó (B34)	0	0
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
112	ebből: telekadó (B34)	0	0
113	ebből: cégautóadó (B34)	0	0
114	ebből: közművezetékek adója (B34)	0	0
115	ebből: öröklési és ajándékozási illeték (B34)	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	9 000 000	18 641 152
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	9 000 000	18 641 152
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	10 700 000	20 291 152
185	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	727 000

186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	188 016	9 455 016
187	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
188	ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj (B402)	0	0
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	1 800 000	3 948 250
190	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	1 680 000	0
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	329 670	1 140 298
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0
201	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=202+204) (B4081)	0	0
202	ebből: államháztartáson belül (B4081)	0	0
203	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4081)	0	0
204	ebből: befektetési jegyek (B4081)	0	0
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	2 700	19 700
206	ebből: államháztartáson belül (B4082)	0	0
207	ebből: kamat swap ügyletek kamatbevételei (B4082)	0	0
208	ebből: befektetési jegyek (B4082)	0	0
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	2 700	19 700
217	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	570 000
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	1 102 000
219	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértésért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	4 000 386	16 962 264
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	0	90 000
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247...+257) (B65)	0	60 000
258	Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	0	150 000
272	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)	0	700 000
284	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	0	700 000
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	259 457 128	344 236 245
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	0

03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06) (B8121)	0	0
06	ebből: kárpótlási jegyek (B8121)	0	0
07	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0	0
09	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+07+08+09) (B812)	0	0
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	116 643 670	116 643 670
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	116 643 670	116 643 670
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0	0
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	0	0
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	0	0
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=19+20) (B819)	0	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	116 643 670	116 643 670
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0	0
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0	0
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	0	0
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	0	0
28	Külföldi finanszírozás bevételei (=23+...+27) (B82)	0	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0
30	Váltóbevételek (B84)	0	0
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	116 643 670	116 643 670

”

„2. melléklet

Kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	35 070 835	49 542 835
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	671 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0
05	Végkielégítés (K1105)	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	496 000	496 000
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	552 000	552 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	600 000	1 414 000
14	ebből:biztosítási díjak (K1113)	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	36 718 835	52 675 835
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	8 753 110	12 668 763
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	433 596	774 596
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 635 615	2 635 615
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	11 822 321	16 078 974
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	48 541 156	68 754 809
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	5 861 242	7 196 242
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0
24	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	75 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 716 600	16 478 402
30	Árubeszerzés (K313)	0	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	3 716 600	16 553 402
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	626 700	816 700
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 105 900	729 900

34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 732 600	1 546 600
35	Közüzemi díjak (K331)	6 181 043	5 981 043
36	Vásárolt élelmezés (K332)	0	45 000
37	Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	0
38	ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	94 500	1 589 500
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	0	3 238 250
41	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 743 880	4 358 880
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	27 209 030	13 711 791
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	36 228 453	28 924 464
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	200 000	201 000
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	200 000	201 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 586 349	8 761 780
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	426 000
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	3 914
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	1 359
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	3 586 349	9 193 053
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	45 464 002	56 418 519
97	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=98+99) (K47)	0	30 000
98	ebből: állami gondozottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0
99	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)	0	0
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	6 238 575	6 908 575
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	6 238 575	6 938 575
121	Nemzetközi kötelezettségek (>=122) (K501)	0	0
122	ebből: Európai Unió (K501)	0	0
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	8 465 629
124	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0
125	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	0
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	8 465 629
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	115 379 093	123 881 950

178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	910 000	3 275 200
189	Tartalékok (K513)	1 715 347	13 163 742
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	118 004 440	148 786 521
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0
192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	53 626 843	9 565 980
193	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	0	0
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	550 100	3 273 100
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	11 798 989	51 109 489
196	Részesedések beszerzése (>=197) (K65)	0	0
197	ebből: befektetési jegyek (K65)	0	0
198	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (>=199) (K66)	0	0
199	ebből: befektetési jegyek (K66)	0	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 334 256	14 989 246
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	69 310 188	78 937 815
202	Ingatlanok felújítása (K71)	1 600 000	1 600 000
203	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0
204	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	432 000	432 000
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	2 032 000	2 032 000
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	10 740 239
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	10 740 239
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	295 451 603	379 804 720
270	Tájékoztató adat a 35. Közüzem díjakról (=271+272+273+274) (K331)	6 181 043	5 981 043
271	35. Közüzem díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0
272	35. Közüzem díjak sorból (K331) - gázenergia szolgáltatás díja	0	0
273	35. Közüzem díjak sorból (K331) - távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	0	0
274	35. Közüzem díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	8 359 177	8 359 177
20	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása (K915)	72 290 018	72 716 018
21	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0
22	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0

23	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0
24	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	0	0
25	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	0	0
26	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=24+25) (K919)	0	0
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	80 649 195	81 075 195
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	80 649 195	81 075 195

”

Végső előterjesztői indokolás

Mindszentgodisa Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.