

**Mindszentgodisa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II. 15.)
önkormányzati rendelete**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Mindszentgodisa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Mindszentgodisa Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 318.658.442,- forintban állapítja meg.

a) Mindszentgodisa Községi Önkormányzat: 248.455.937,- forint

b) Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatal: 70.202.505,- forint

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket forrásonként az 1. melléklet a kiadások előirányzatait funkciók és intézmények szerint a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Mindszentgodisa Község Önkormányzat Képviselő-testülete által engedélyezett létszámkeretet a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Mindszentgodisa Községi Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Mindszentgodisa Község felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesített pénzügyi mérlegét 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzmaradvány visszatervezésével biztosítja.

(5) A (3) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az Áht. 34-35. §-ra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 36. § (1)-(3) bekezdés, 42. § rendelkezéseire tekintettel az alábbiakról rendelkezik.

(2) Az Áht. 34. §-ban meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.

(3) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az Ámr. 36. § rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatmaradásból származó maradványt, valamint az Ámr. 36. §-ban fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.

(5) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a) pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló önkormányzati rendeletben foglaltakat alkalmazni.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására a rendelet 15. §-ban foglaltakon felül saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.


10. §

A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mindszentgodisa, 2023. február 15.


Nagy Bernadett
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 15.



Dr.
Ranyóczkiné Ács Andrea
jegyző

1. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	92 132 163
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	46 604 920
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	56 967 546
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	39 935 833
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	96 903 379
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	237 910 462
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	11 345 527
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	249 255 989
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	1 700 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	10 000 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	10 000 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	11 700 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	5 768 016
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 940 000
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	2 700
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	2 700
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	

51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	7 710 716
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	5 080 000
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	5 080 000
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	273 746 705
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Beföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	44911737
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	44 911 737
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Beföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	44 911 737
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	44 911 737

2. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	30 812 126
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	96 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	780 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 200 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	32 888 126
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	12 350 290
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	781 596
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	13 131 886
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	46 020 012
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 550 762
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 637 750
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	3 637 750
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	319 500
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 163 450
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 482 950
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	6 898 256
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	0
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	492 580
32	Közüzemi díjak (=28+29+30+31)	K331	7 390 836
33	Vásárolt élelmezés	K332	0
34	Bérleti és lízing díjak	K333	0
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	94 500
36	Közvetített szolgáltatások	K335	1 284 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 710 180
38	Egyéb szolgáltatások	K337	15 517 009
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	18 605 689
40	Kiküldetések kiadásai	K341	150 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	150 000
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 192 345
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0
45	Kamatkiadások	K353	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	4 192 345

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	35 459 570
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	60 000
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7 642 695
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	7 702 695
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	125 735 280
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamattámogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	350 000
74	Tartalékok	K513	296 450
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	126 381 730
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	13 934 354
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 890 395
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	17 824 749
84	Ingatlanok felújítása	K71	
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95	Lakástámogatás	K87	
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	0
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	238 939 518
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9516419
14	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915	70202505
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	79 718 924
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	79 718 924

3. melléklet a 3/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Létszámadatok

Sor- szám	Funkció- csoportok	Funkciók	Vezetői létszám			Nem vezetői létszám				Létszám összesen	
			középfokú	felsőfokú	Összesen	alapfokú	középfokú	felsőfokú	Összesen		
			végzettséggel			végzettséggel					
I	Létszám funkciócsoportonkénti megoszlása										
01	I. funkció- csoport	a) csoport		1,0	1				0	1	
02		b) csoport			0				0	0	
03		Összesen (01+02)		0	1	1	0	0	0	0	1
04	II. funkció- csoport	Humánpolitikai			0				0	0	
05		Gazdálkodási-költségvetési			0				0	0	
06		Jogi			0				0	0	
07		Nemzetközi			0				0	0	
08		Ellenőrzési			0				0	0	
09		Koordinációs			0				0	0	
10		Informatikai			0				0	0	
11		Kommunikációs			0				0	0	
12		Egyéb (...)		0,0	0	9,0	2,0	3,0	14	14	
13		Összesen (04+...+12)		0	0	0	9	2	3	14	14
14		III. funkció- csoport	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0	0	0
15			- I. csoport feladatait segítő								
16	- II. csoport feladatait segítő										
17	- III. csoport feladatait segítő										
18	Protokolláris				0				0	0	
19	Kézbetétési				0				0	0	
20	Szállítási				0				0	0	
21	Jóléti				0				0	0	
22	Üzemeltetési				0				0	0	
23	Rendészeti				0				0	0	
24	Raktározási				0				0	0	
25	Egyéb (...)				0				0	0	
26	Összesen (14+18+...+25)			0	0	0	0	0	0	0	0
27	Összesen (03+13+26)		0	1	1	9	2	3	14	15	
II	A funkciócsoportokba sorolt létszám megoszlása bérrendszerek szerint										
28	Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)		0	0	0	0	0	0	0	0	
29	I. funkció csoport									0	
30	II. funkció csoport									0	
31	III. funkció csoport									0	
32	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői (33+34+35)										
33	I. funkció csoport										
34	II. funkció csoport										
35	III. funkció csoport										
36	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya (37+38+39)										
37	I. funkció csoport										
38	II. funkció csoport										
39	III. funkció csoport										
40	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak (41+42+43)										
41	I. funkció csoport										
42	II. funkció csoport										
43	III. funkció csoport										

44	Közalkalmazottak (45+46+47)	0	0	0	1	2	3	6	6
45	I. funkció csoport		0,0	0	0,0	0,0	0,0	0	0
46	II. funkció csoport		0,0	0	1,0	2,0	3,0	6	6
47	III. funkció csoport			0				0	0
48	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészégi alkalmazottak (49+50+51)								
49	I. funkció csoport								
50	II. funkció csoport								
51	III. funkció csoport								
52	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai (53+54+55)								
53	I. funkció csoport								
54	II. funkció csoport								
55	III. funkció csoport								
56	Rendvédelmi alkalmazottak (57+58+59)								
57	I. funkció csoport								
58	II. funkció csoport								
59	III. funkció csoport								
60	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái (61+62+63)								
61	I. funkció csoport								
62	II. funkció csoport								0
63	III. funkció csoport								0
64	Honvédelmi alkalmazottak (65+66+67)								
65	I. funkció csoport								
66	II. funkció csoport								
67	III. funkció csoport								
68	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (69+70+71)	0	0	0	8	0	0	8	8
69	I. funkció csoport			0	0,0			0	0
70	II. funkció csoport			0	8,0			8	8
71	III. funkció csoport			0				0	0
72	- ebből: közfoglalkoztatottak (73+74+75)	0	0	0	6	0	0	6	6
73	I. funkció csoport			0				0	0
74	II. funkció csoport			0	6,0			6	6
75	III. funkció csoport			0				0	0
76	Választott tisztségviselők (77+78+79)	0	0	0	0	0	0	0	0
77	I. funkció csoport			0				0	0
78	II. funkció csoport			0				0	0
79	III. funkció csoport			0				0	0
80	Megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak (81+82+83)	0	0	0	0	1	0	1	1
81	I. funkció csoport			0	0,0		0,0	0	0
82	II. funkció csoport			0	0,0	1,0	0,0	1	1
83	III. funkció csoport			0				0	0

működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	237.910.462.-	Személyi juttatások	46.020.012.-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11.345.527.-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	5.550.762.-
4.	Közhatalmi bevételek	11.700.000.-	Dologi kiadások	35.459.570.-
5.	Működési bevételek	7.710.716.-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.702.695.-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	126.381.730.-
7.	Maradvány igénybevétele	44.911.737.-	Tartalék	296.450.-
8.			Előfinansz	9.516.419.-
9.			Irányító szervi támogatás:	70.202.505.-
	Bevételek összesen:	313.578.442-	Kiadások összesen:	301.130.143.-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1.	Beruházások	17.824.749.-
Felhalmozási bevételek	5.080.000,-	2.	Felújítások	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Bevételek összesen:	318.658.442-		Kiadások összesen:	318.954.892-

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, továbbá meghatározza, hogy milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Mindszentgodisa Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet megalkotásakor rendelkezésre állnak.