

Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelete

Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Kisapáti Község Önkormányzata 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. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kisapáti Község Önkormányzatára.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszeg 123.602.029 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 123.602.029 Ft
- b) Költségvetési kiadások 123.602.029 Ft

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 38.397.600 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 17.100.000 Ft
- c) Működési bevételek 1.190.000 Ft
- d) Működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
- f) Felhalmozási bevételek 0 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 32.708.429 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 34.206.000 Ft

(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- a) Személyi juttatások 22.031.890 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 3.402.284 Ft
- c) Dologi kiadások 20.927.000 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.600.000 Ft
- e) Egyéb Működési célú kiadások 18.655.556 Ft
- f) Beruházások 127.000 Ft
- g) Felújítások 49.438.296 Ft
- h) Finanszírozási kiadások 1.420.003 Ft

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és kiadások mérlegét az 1. melléklet, a költségvetési bevételeket funkcionként a 2. melléklet, jogcímenként a 3. melléklet, feladatonként a 4. melléklet, a költségvetési kiadások feladatonkénti megoszlását Önkormányzati szinten az 5. és 6. mellékletek továbbá a felhalmozási kiadások feladatonkénti megbontását a 7. melléklet, a 2023-2026 évi költségvetési bevételek és kiadások alakulását a 8.

melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet, az önkormányzat által adott közvetett támogatások alakulását a 10. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

3. A költségvetés részletezése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- b) Az Önkormányzat a kiadások között 8.422.870 Ft általános tartalékot állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(6) A képviselő-testület 2023. évre az önkormányzatnál foglalkoztatottak – közfoglalkoztatottak nélkül – vonatkozásában az alábbiakat határozza meg: az önkormányzatnál foglalkoztatottak béren kívüli juttatásának kerete 120.000 Ft/év/fő, melyet az önkormányzat SZÉP kártyára való utalás útján biztosít.

(7) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag kérelemre, önkormányzati döntést követően, írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek önkormányzati támogatásban.

(8) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (7) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegekre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(9) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására az önkormányzati döntést követően a Polgármester jogosult.

(10) A szociális és gyermekvédelmi igazgatásról szóló 11/2021. (XII. 1.) önkormányzati rendelet 8. §-ában meghatározott iskolakezdési támogatás 20.000 Ft/fő/év. A támogatás 2023. október 31. napjáig fizethető ki.

(11) A képviselő-testület a helyben szokásos temetés díját 100.000 Ft-ban állapítja meg.

(12) Az önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) belföldi kiküldetés díja,
- d) karbantartással, működtetéssel, készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- e) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- f) utazási költségtérítés, bérlet,
- g) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- h) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása.

(13) A munkába járás költségtérítése – a mindenkor hatályos jogszabályok alapján – a legmagasabb adómentes összeg figyelembevételével történik.

(14) A képviselő-testület 2023. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 75.000 Ft összegben, a cafeteria keretében biztosított juttatás keretösszegét bruttó 375.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

5. §

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

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 300.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.

5. A gazdálkodás szabályai

6. §

Az önkormányzati hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

7. Záró rendelkezések

8. §

Hatályát veszti a Kisapáti Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.


Kiss Imre
polgármester

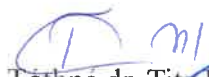



Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2023. február 14.


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



1.melléklet az 2/2023.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Kisapáti Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés összevont mérlege

forint

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1	2	3
Működési bevételek összesen:		56 687 600
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	38 397 600
B3	Közhatalmi bevételek	17 100 000
B4	Működési bevételek	1 190 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		32 708 429
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B5	Felhalmozási bevételek	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	32 708 429
Finanszírozási bevételek		34 206 000
B8	Finanszírozási bevételek	34 206 000
BEVÉTELEK összesen:		123 602 029
Működési kiadások összesen:		71 616 730
K1	Személyi juttatás	25 031 890
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 402 284
K3	Dologi kiadások	20 927 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 600 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	18 655 556
Felhalmozási kiadások összesen:		50 565 296
K6	Beruházások	127 000
K7	Felújítások	49 438 296
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000
Finanszírozási kiadások		1 420 003
K9	Finanszírozási kiadások	1 420 003
KIADÁSOK összesen:		123 602 029

2.melléklet az 2/2023.(II.14.) önkormányzati rendelethez
Kisapáti Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei
kiemelt előirányzatokként

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat	
1	2	3	4	5	6	
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége					870 000	
B1		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			0	
			Iparüzési adó korrekciója			
B4		Működési bevételek			870 000	
	B402	Szolgáltatások ellenértéke			0	
	B404	Koncessziós díjbevételek			860 000	
	B410	Egyéb működési bevételek			10 000	
B6		Működési célra átvett pénzeszközök			0	
	B65	Egyéb működési célúpénzeszközök			0	
900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei					17 100 000	
B3		Közhatalmi bevételek			17 100 000	
	B34		Vagyoni típusú adók		11 000 000	
			Építményadó		10 000 000	
			Magánszemélyek kommunális adója		1 000 000	
	B35		Termékek és szolgáltatások adói		6 000 000	
	B351		Értékesítés és forgalmi adók		4 000 000	
			Iparüzési adó		4 000 000	
	B355		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		2 000 000	
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		2 000 000	
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek		100 000	
			Késedelmi pótlék		100 000	
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					36 094 000	
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			36 094 000	
	B11		Önkormányzatok működési támogatása			
	B111		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		24 430 772	
	B112		Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása		0	
	B113		Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogat		8 799 300	
	B114		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 863 928	
	B115		Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatá		0	
	B116		Elszámolásból származó bevételek		0	
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		0	
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	
	B25		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül			
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					35 340 000	
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 134 000	
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		1 134 000	
			Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)		1 134 000	
B8		Finanszírozási bevételek			34 206 000	
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei		34 206 000	
	B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		34 206 000	

		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás			1 169 600
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 169 600
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről	1 169 600
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			32 828 429
B4	Működési bevételek			120 000
	B402		Házasságkötés díja	120 000
B7	Felhalmozási bevételek			32 708 429
	B75		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Turistaház)	32 708 429
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			200 000
B4	Működési bevételek			200 000
	B402		Szolgáltatások ellenértéke	200 000
Önkormányzat bevétele összesen				123 602 029
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			37 263 600
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
B3	Közhatalmi bevételek			17 100 000
B4	Működési bevételek			1 190 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			32 708 429
B8	Finanszírozási bevételek			35 340 000
	Bevételek összesen			123 602 029

3. melléklet az 2/2023.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Kisapáti Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei
jogcímenként

Jogcímek				Módosított előirányzat
1	2	3	4	7
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		38 397 600
	B11	Önkormányzatok működési támogatása		36 094 000
		B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		24 430 772
		Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása		1 535 122
		Közüvilágítás támogatása		10 207 177
		Köztemető támogatása		145 786
		Közüutak fenntartásának támogatása		1 002 232
		Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		9 621 848
		Lakott külterülettel kapcsolatos edatok támogatása		197 029
		Polgármester illetményéhez nyújtott támogatás		1 721 578
		B113 Települési önk. szoc., gyermekjóléti feladatainak tám.		8 799 300
		B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 863 928
		B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		0
		B116 Elszámolásból származó bevételek		0
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről		2 303 600
		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása		1 169 600
		Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)		1 134 000
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0
	B25			
	B25			
B3		Közhatalmi bevételek		17 100 000
	B34	Vagyoni típusú adók		11 000 000
		Építményadó		10 000 000
		Magánszemélyek kommunális adója		1 000 000
	B35	Termékek és szolgáltatások adói		6 100 000
		B351 Értékesítés és forgalmi adók		4 000 000
		Iparüzési adó		4 000 000
		B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		2 000 000
		Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		2 000 000
		B36 Egyéb közhatalmi bevételek		100 000
		Késedelmi pótlék		100 000
B4		Működési bevételek		1 190 000
		B402 Szolgáltatások ellenértéke		320 000
		Egyéb szolgáltatások ellenértéke		200 000
		Házasságkötés díja		120 000
		B404 Koncessziós díj bevétel		860 000
		B409 Biztosító által fitóztatott kártérítés		0
		B410 Egyéb Működési bevételek		10 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök		0
	B65	Egyéb működési célú pénzeszközök		
B75		Felhalmozási bevételek		32 708 429
		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		32 708 429
B8		Finanszírozási bevételek		34 206 000
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei		34 206 000
		B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		34 206 000
		B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		Bevételek összesen		123 602 029

4.melléklet az 2/2023.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Kisapáti Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei
feladatonként

COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önk. hiv. jogalkotó és ált. ig. tev.	870 000			870 000
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei	17 100 000			17 100 000
018010	Önkormányzatok elszám. a közp. költségvetéssel	36 094 000			36 094 000
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	35 340 000			35 340 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 169 600			1 169 600
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	32 828 429			32 828 429
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	200 000			200 000
Önkormányzat bevételei összesen:		123 602 029	0	0	123 602 029

forint

5.melléklet az 2/2023.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Kisapáti Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatokként

forint

Kiemelt előirányzatokként					Létszám	Előirányzat 2023
1	2	3	4	5	6	7
011130	Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				1	25 784 200
K1	Személyi juttatások					8 184 090
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása				2 385 450
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			2 159 600
		K1102	Jutalom			105 850
		K1107	Béren kívüli juttatások			120 000
	K12	Külső személyi juttatások				5 798 640
		K121	Választott tisztségviselők juttatásai			5 798 640
			Polgármester illetménye			3 461 040
			Önkormányzati képviselők juttatása(alpolgármester)			2 337 600
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					1 125 240
			Szociális hozzájárulási adó			1 109 640
			Munkaadót terhelő szja			15 600
K3	Dologi kiadások					5 370 000
	K31	Készletbeszerzés				195 000
		K311	Szakmai anyag beszerzése			50 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			145 000
	K31	Informatikai szolgáltatások				1 500 000
		K321	Egyéb informatikai szolgáltatás			1 500 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások				350 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			350 000
	K33	Szolgáltatási kiadások				2 875 000
		K331	Közüzemi díjak			385 000
			Villamosenergia			85 000
			Gázenergia			250 000
			Víz- és csatornadíjak			50 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			100 000
		K336	Szakmai szolgáltatás / Főépítész tevékenység/			1 110 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			1 280 000
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			1 100 000
			Egyéb biztosítási díjak			180 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások				450 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			400 000
			Egyéb dologi kiadások			50 000
K5	Egyéb működési célú kiadások					9 977 870
		K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			1 000 000
		K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			10 000
			Pedagógus nap támogatása			0
			Hátrányos helyzetű gyermekek nyári táboroztatása			10 000
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			545 000
			Egyéb működési célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak			135 000
			Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek			210 000
			Nyugdíjas Klub			75 000
			Nemesgulács-Kisapáti Sportegyesület			75 000

			Egyéb szerv. (Apáti közalapítvány, Balatoni Szövetség)	50 000
			OMSZ alapítvány támogatása	10 000
			Egyház támogatása	200 000
			DRV Víz és csatorna szolg.	
	K513	Tartalékok		8 422 870
K6		Beruházások		127 000
	K61	Immateriális javak Rendezési terv		100 000
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		27 000
K8		Közműcsatlakozás		1 000 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				1 420 003
K9		Finanszírozási kiadások		1 420 003
	K914	Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése		1 420 003
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek				8 577 686
K5		Egyéb működési célú támogatások		8 577 686
	K506	Egyéb működési célú támogatások Hözs Hivatal		6 600 000
		Műk.célú pénzeszköz átadás Tapolca környéki társuláshoz Háziorvosi ügyelet		1 400 000
		Gyermekétkezéshez hozzájárulás		150 000
		Felnőttfogászat használati díj		241 652
		Európa Kulturális Fővárosa		136 034
		Felsőoktatási ösztöndíj		50 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése				230 000
K3		Dologi kiadások		230 000
	K31	Készletbeszerzés		50 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		125 000
	K331	Közüzemi díjak		45 000
		Víz- és csatornadíjak		45 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		80 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		0
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		55 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		55 000
K6		Beruházások		0
	K61	Temetőkataszter		0
	K64	Kolumbárium építés		0
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				1 1 646 550
K1		Személyi juttatások		1 434 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		1 434 000
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 376 000
	K1102	Jutalom		58 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		212 550
		Szociális hozzájárulási adó		212 550
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása				17 250 000
K3		Dologi kiadások		2 250 000
	K31	K312 Üzemeltetési anyagok		200 000
	K33	Egyéb szolgáltatások		1 950 000
	K334	Karbantartás kisjavítás		1 200 000
	K337	Egy üzemeltetési fenntart szolg.		750 000
	K35	Különféle befiz. és egy dologi		100 000
	K351	Mc le nem vonható áfa		100 000
K7		Felújítások		15 000 000
	K71	Útfelújítás		15 000 000
	K71	Magyar Falu program útfelújítás		0
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		0

	K71	Zártkert pályázat		0
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		0
K8		Felhalmozási célú támogatások		0
	K841	Pályázati támogatások fel nem használt része		0
064010		Közüvilágítás		980 000
K3		Dologi kiadások		980 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		790 000
	K331	Közüzem díjak		600 000
		Villamosenergia		600 000
	K334	Karbantartás, kisjavítás		190 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		190 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		190 000
051030		Nem veszélyes települési hulladékkezelés		3 810 000
K3		Dologi kiadások		3 810 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		3 000 000
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		3 000 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		810 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		810 000
066020		Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2	44 549 154
K1		Személyi juttatások		6 946 600
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		6 776 600
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		6 272 400
	K1102	Jutalom		264 200
	K1107	Béren kívüli juttatások		240 000
	K12	Külső személyi juttatások		170 000
	K123	Egyéb külső személyi juttatások		170 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		934 258
		Szociális hozzájárulási adó		903 058
		Táppénz hozzájárulás		
		Munkaadót terhelő szja		31 200
K3		Dologi kiadások		2 230 000
	K31	Készletbeszerzés		900 000
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		200 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		700 000
	K32	K321 Informatikai szolgáltatások /kamera/		150 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		980 000
	K331	Közüzem díjak		130 000
		Villamosenergia		55 000
		Víz- és csatornadíjak		75 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		350 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		500 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		200 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		200 000
K7		Felújítások		34 438 296
	K71	Turistaház pályázat		27 039 918
	K71	Villamoshálózat bővítés		552 344
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		6 846 034
082092		Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1	7 539 318
K1		Személyi juttatás		3 878 600
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		3 878 600
	K1101	Törvény szerinti illetmény		3 520 400
	K1102	Jutalom		148 200
	K1107	Béren kívüli juttatás		120 000
	K1109	Közlekedési költségtérítés		40 000
	K123	Egyéb külső személyi juttatások		50 000

K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	515 718
		Szociális hozzájárulási adó	497 718
		Munkaadót terhelő szja	18 000
K3		Dologi kiadások	3 145 000
K31		Készletbeszerzés	715 000
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	150 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	565 000
		Munkaruha	15 000
		Egyéb anyagbeszerzés	550 000
K32		Kommunikációs szolgáltatások	140 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	140 000
		Telefondíj	140 000
K33		Szolgáltatási kiadások	1 920 000
	K331	Közüzemi díjak	680 000
		Villamosenergia	180 000
		Gázenergia	450 000
		Víz- és csatornadíjak	50 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	1 040 000
		Kulturális rendezvények	1 000 000
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	40 000
	K34	Kiküldetések kiadásai	20 000
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	350 000
	K355	Egyéb dologi kiadások	50 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	300 000
K6		Beruházások	0
	K61	3 db tv vásárlás	0
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	0
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai			100 000
K5		Egyéb működési célú kiadások	100 000
	K506	Egyéb működési célú támogatások áh belülről (Társulás támogatása)	100 000
107055 Falugondnoki szolgálat			1 7 353 118
K1		Személyi juttatások	4 588 600
K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása	4 188 600
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 904 400
	K1102	Jutalom	164 200
	K1107	Béren kívüli juttatások	120 000
K12		Külső személyi juttatások	400 000
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	400 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár	614 518
		Szociális hozzájárulási adó	596 518
		Munkaadót terhelő szja	18 000
K3		Dologi kiadások	2 150 000
K31		Készletbeszerzés	1 000 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000
K32		Kommunikációs szolgáltatások	60 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	60 000
		Telefondíj	60 000
K33		Szolgáltatási kiadások	340 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	40 000
K34		Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	20 000
	K341	Kiküldetés	20 000
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	730 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	530 000

	K355	Díjak, adók, egyéb befizetések			200 000
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások				1 600 000
K4	Ellátottak juttatásai				1 600 000
	K48	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás			1 600 000
			Települési támogatás		1 600 000
			Iskolakezdési támogatás		800 000
			Temetési támogtás		200 000
			Újszülöttek támogatása		200 000
			Rendkívüli települési támogatás		300 000
			Köztemetés		100 000
106020	Lakásfenntartásal, lakhatással összefüggő ellátások				2 762 000
K3	Dologi kiadások				762 000
	K31		Készletbeszerzés		600 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		600 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			162 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			162 000
K4	Ellátottak juttatásai				2 000 000
	K48	K481	Fűtési támogatás		2 000 000
	Kiadások összesen				6 123 602 029
K1	Személyi juttatások				25 031 890
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				3 402 284
K3	Dologi kiadások				20 927 000
K4	Ellátottak juttatásai				3 600 000
K5	Egyéb működési célú kiadások				18 655 556
K6	Beruházások				127 000
K7	Felújítások				49 438 296
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				1 000 000
K9	Finanszírozási kiadások				1 420 003
	Kiadások összesen				123 602 029

Kisapáti Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés kiadásai
feladatonként

forint

COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Onkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	25 564 200	220 000		25 784 200
018010	Onkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	1 420 003			1 420 003
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	8 441 652	136 034		8 577 686
013320	Közttemető fenntartása és működtetése	230 000			230 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 646 550			1 646 550
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	17 250 000			17 250 000
064010	Közüvilágítás	980 000			980 000
051030	Nem veszélyes települési hulladékkezelés	3 810 000			3 810 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	44 549 154			44 549 154
082092	Közművelődés	7 539 318			7 539 318
091110	Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	100 000			100 000
107055	Falugondnoki szolgálat	7 353 118			7 353 118
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 600 000			1 600 000
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	2 762 000			2 762 000
	Önkormányzat kiadások összesen:	123 245 995	356 034	0	123 602 029

7.melléklet az 2/2023.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Kisapáti Község Önkormányzata
2023.évi költségvetés felhalmozási kiadásai
kiemelt előirányzatokként

forint

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2
Beruházások	49 565 296
Rendezési terv	127 000
Összesen:	127 000
Felújítások	
Útfelújítás	15 000 000
Turistaház pályázat	33 736 819
Vliiamoshálózat bővítés	701 477
Összesen:	49 438 296

8.melléklet az 2/2023.(II.14.) önk.

Kisapáti Község Önkormányzata
2023.-2026. évi költségvetési bevételei és kiadásai

Megnevezés		2023. előirányzat	2024. előirányzat	2025. előirányzat
1	2	3	4	5
Működési bevételek összesen:		56 687 600	61 500 000	63 500 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson b	38 397 600	42 000 000	43 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	17 100 000	18 000 000	19 000 000
B4	Működési bevételek	1 190 000	1 500 000	1 500 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0		
Felhalmozási bevételek összesen:		32 708 429		
B2	Felhalmozási célú támogatások áh.-on belülről	0		
B5	Felhalmozási bevételek			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	32 708 429		
Finanszírozási bevételek		34 206 000	19 000 000	22 500 000
B8	Finanszírozási bevételek	34 206 000	19 000 000	22 500 000
BEVÉTELEK összesen:		123 602 029	80 500 000	86 000 000
Működési kiadások összesen:		71 616 730	75 500 000	80 000 000
K1	Személyi juttatás	25 031 890	27 000 000	29 000 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 402 284	4 000 000	4 500 000
K3	Dologi kiadások	20 927 000	23 000 000	25 000 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 600 000	4 500 000	4 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	18 655 556	17 000 000	17 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:		50 565 296	3 500 000	4 500 000
K6	Beruházások	127 000	1 500 000	1 500 000
K7	Felújítások	49 438 296	2 000 000	3 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000		
Finanszírozási kiadások		1 420 003	1 500 000	1 500 000
K9	Finanszírozási kiadások	1 420 003	1 500 000	1 500 000
KIADÁSOK összesen:		123 602 029	80 500 000	86 000 000

kormányzati rendelethez

forint

2026.
előirányzat
6
66 500 000
45 000 000
20 000 000
1 500 000
23 500 000
23 500 000
90 000 000
84 000 000
30 000 000
5 000 000
27 000 000
4 500 000
17 500 000
4 500 000
1 500 000
3 000 000
1 500 000
1 500 000
90 000 000

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június
Bevételek						
Önkormányzatok működési támogatásai	3 007 833	3 007 833	3 007 833	3 007 833	3 007 833	3 007 833
Működési célú támogatások AH-on belül	97 500	97 500	97 500	97 500	97 500	1 231 100
Felhalmozási célú támogatások AH-on belül						
Közhatalmi bevételek			8 550 000			
Működési bevételek	99 200	99 200	99 200	99 200	99 200	99 200
Felhalmozási bevételek						
Működési célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					32 708 429	
Finanszírozási bevételek	4 283 526	2 863 527	-5 686 473	17 543 527	4 400 394	1 409 927
Bevételek összesen:	7 488 059	6 068 060	6 068 060	20 748 060	40 313 356	5 748 060
Kiadások						
Személyi juttatások	2 085 990	2 085 990	2 085 990	2 085 990	2 085 990	2 085 990
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	283 525	283 525	283 525	283 525	283 525	283 525
Dologi kiadások	1 743 915	1 743 915	1 743 915	1 743 915	1 743 915	1 743 915
Ellátottak pénzbeli juttatásai	400 000	400 000	400 000	80 000	80 000	80 000
Egyéb működési célú kiadások	1 554 626	1 554 630	1 554 630	1 554 630	1 554 630	1 554 630
Beruházások					127 000	
Felújítások				15 000 000	34 438 296	
Egyéb felhalmozási kiadások						
Finanszírozási kiadások	1 420 003					
Kiadások összesen:	7 488 059	6 068 060	6 068 060	20 748 060	40 313 356	5 748 060
Egyenleg						

rv 2023. évre

forint

Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
3 007 833	3 007 833	3 007 833	3 007 833	3 007 833	3 007 837	36 094 000
97 500	97 500	97 500	97 500	97 500	97 500	2 303 600
		8 550 000				17 100 000
99 200	99 200	99 200	99 200	99 200	98 800	1 190 000
						32 708 429
2 543 527	2 543 527	-5 286 473	3 863 527	2 863 527	2 863 937	34 206 000
5 748 060	5 748 060	6 468 060	7 068 060	6 068 060	6 068 074	123 602 029
2 085 990	2 085 990	2 085 990	2 085 990	2 085 990	2 086 000	25 031 890
283 525	283 525	283 525	283 525	283 525	283 509	3 402 284
1 743 915	1 743 915	1 743 915	1 743 915	1 743 915	1 743 935	20 927 000
80 000	80 000	800 000	400 000	400 000	400 000	3 600 000
1 554 630	1 554 630	1 554 630	1 554 630	1 554 630	1 554 630	18 655 556
						127 000
						49 438 296
			1 000 000			1 000 000
						1 420 003
5 748 060	5 748 060	6 468 060	7 068 060	6 068 060	6 068 074	123 602 029

10.melléklet az 2/2023.(II.14.) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

forintban

Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3
Ellátottak térítési díjának mértányosságból történő elengedése		
Ellátottak kártérítésének mértányosságból történő elengedése		
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	8 728 000	185 000
-ebből: Építményadó	7 368 000	25 000
Telekadó		
Magánszemélyek kommunális adója	1 360 000	160 000
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparűzési adó jelleggel végzett iparűzési tevékenység		
Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Egyéb kedvezmény		
Egyéb kölcsön elengedése		
Összesen:	8 728 000	185 000

