

Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

14/2023. (XII. 15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 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:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) A Képviselő-testület a Szajol Község Önkormányzatának együttes, 2023. évi költségvetésének

- a) költségvetési kiadási főösszegét 1.682.429.539.- Ft-ban, intézményfinanszírozás nélküli kiadási főösszegét 1.367.200.590.- Ft-ban, a felhalmozási célú kiadást 513.356.712.- Ft-ban, a működési célú kiadásokat 853.843.878.- Ft-ban, ebből: a személyi jellegű kiadásokat 309.356.073.- Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat 41.834.272.- Ft-ban, a dologi jellegű kiadásokat 375.516.070.- Ft-ban, települési támogatás összegét 9.400.000.- Ft-ban, egyéb működési célú kiadásokat 117.737.463.- Ft-ban, ebből általános tartalék 57.692.309.- Ft-ban.
- b) Költségvetési bevételi főösszegét 1.682.429.539.- Ft-ban, intézményfinanszírozás nélküli bevételi főösszegét 1.367.200.590.- Ft-ban, a felhalmozási célú bevételt 54.111.000.- Ft-ban, a működési célú bevételt 690.976.952.- Ft-ban,
- c) költségvetési hiányt/ többlet 0.- Ft-ban,
- d) pénzforgalom nélküli bevételt 0.- Ft-ban,
- e) költségvetési hiány/többlet pénzforgalom nélküli bevételekkel 0.- Ft-ban,
- f) finanszírozási műveleteket intézmény finanszírozás 315.228.949.- Ft-ban,
- g) kiadási és bevételi főösszegét 1.682.429.539.- Ft-ban határozza meg.
- h) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát, címenként a 9. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

(2) Az Önkormányzat összevont és címenkénti költségvetési mérlegét az 1., előirányzatonkénti pénzforgalmi mérlegét, címenként, a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(4) Az Önkormányzatnak tervezett pénzmaradványa nincs.

(5) Az Önkormányzatnak nincs önként vállalt feladata. Költségvetésében kötelező feladatok és államigazgatási feladatok ellátása szerepel.”

2. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

4. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

5. §

A központi támogatások előirányzat változását, az előirányzatok közötti átcsoportosításokat és a tartalék előirányzat változását a Képviselő-testület jelen rendelet szerint engedélyezi.

6. §

Az 1. § az Önkormányzati szintű összesített kiadási és bevételi főösszeget, intézményfinanszírozás nélkül 109.348.500 Ft-tal növeli. Szajol Községi Önkormányzat, mint intézmény előirányzatait 109.348.500 Ft-tal növeli. A Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde előirányzatait 16.998.044 Ft-tal növeli. A Szajoli Községi Ház és Könyvtár előirányzatait 512.000 Ft-tal növeli.

7. §

Ez a rendelet 2023. december 15-én lép hatályba.

Szajol, 2023. december 15.


Szöllősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

INDOKOLÁS

Szajol Községi Önkormányzat 14/2023. (XII. 15.) önkormányzati rendelethez az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

1.§-hoz

A központi támogatások előirányzat változása:

A minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló 68/2023. (III. 10.) Kormányrendelet alapján Szajol Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) részére a 2023. évi májusi felmérés alapján a köznevelési feladatok (1.2. jogcím) esetében 87.889 Ft, a szociális feladatok (1.3. jogcím) esetében 3.172.720 Ft, az intézményi gyermekétkeztetés (1.4.1. jogcím) esetében 15.642 Ft kiegészítő támogatás került megállapításra. A központi támogatások ezen összegekkel módosulnak. A plusz finanszírozás a dologi kiadásokra, vásárolt élelmezésre és a Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde (a továbbiakban: Óvoda) intézmény finanszírozásra kerülnek felhasználásra.

Az Önkormányzat a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 3. mellékletének II. 5. 2.1.5. pontjában szabályozott önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen pályázatot nyújtott be. A pályázat alapján az Önkormányzat 37.290.592 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült, melyből építményadó visszafizetési kötelezettség kerül teljesítésre.

A minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló módosított 68/2023. (III. 10.) Kormányrendelet alapján az Önkormányzat részére a 2023. évi októberi felmérés alapján a köznevelési feladatok (1.2. jogcím) esetében 2.231.052 Ft, a szociális feladatok (1.3. jogcím) esetében 181.384 Ft, az intézményi gyermekétkeztetés (1.4.1. jogcím) esetében 7.821 Ft kiegészítő támogatás került megállapításra. A központi támogatások ezen összegekkel módosulnak. A plusz finanszírozás a dologi kiadásokra, vásárolt élelmezésre és az Óvoda intézmény finanszírozásra kerülnek felhasználásra.

A mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásról szóló 61/2022. (II. 28.) Kormányrendelet 5. § szerint az Önkormányzatot megillető kiegészítő támogatás mértéke 2023. évben 10.605.678 Ft. Az Önkormányzat ezt az összeget dologi kiadásokra, bérleti és lízing díjakra, egyéb szolgáltatásokra, működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adóra, ellátottak pénzbeli juttatásain belül, egyéb nem intézményi ellátásokra (szociális segély), továbbá az egyéb működési célú kiadásokon belül, egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (vasutas települések tagdíja) kívánja fordítani.

Szajol Községi Önkormányzat

2023. évi bérintézkedések támogatása miatt normatíva változás májusi felmérés alapján:

Működési célú támogatások, köznevelési feladatok (Óvoda)	87.889.-Ft.
Finanszírozási kiadások, irányító szervei támogatás (intézményi finanszírozás Óvoda)	87.889.-Ft.
Működési célú támogatások, szociális feladatok (Bölcsőde)	3.172.720.-Ft.
Finanszírozási kiadások, irányító szervei támogatás (intézményi finanszírozás Bölcsőde)	3.172.720.-Ft.
Működési célú támogatások, intézményi gyermekétkeztetés	15.642.-Ft.
Dologi kiadások, vásárolt élelmezés	15.642.-Ft.

Önkormányzatok rendkívüli támogatása:

Működési célú támogatások, rendkívüli önkormányzati támogatás	37.290.592.-Ft.
Közhatalmi bevételek, vagyoni típusú adók: építményadó	-37.290.592.-Ft.

2023. évi bérintézkedések támogatása miatt normatíva változás októberi felmérés alapján:

Működési célú támogatások, köznevelési feladatok (Óvoda)	2.231.052.-Ft.
Finanszírozási kiadások, irányító szervei támogatás (intézményi finanszírozás Óvoda)	2.231.052.-Ft.
Működési célú támogatások, szociális feladatok (Bölcsőde)	181.384.-Ft.
Finanszírozási kiadások, irányító szervei támogatás (intézményi finanszírozás Bölcsőde)	181.384.-Ft.
Működési célú támogatások, intézményi gyermekétkeztetés	7.821.-Ft.
Dologi kiadások, vásárolt élelmezés	7.821.-Ft.

2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati kiegészítő támogatás 2023. évben:

Működési célú támogatások, működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (iparüzési adókedvezményével kapcsolatos):	10.605.678.-Ft.
Dologi kiadások, bérleti és lízing díjak	3.100.000.-Ft.
Dologi kiadások, egyéb szolgáltatások	6.000.000.-Ft.
Dologi kiadások, működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1.086.358.-Ft.
Ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb nem intézményi ellátások	400.000.-Ft.
Egyéb működési célú kiadások, egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19.320.-Ft.

Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde**2023. évi bérintézkedések támogatása miatt normatíva változás májusi felmérés alapján:**

Finanszírozási bevételek, irányító szervei támogatás (intézményi finanszírozás)	87.889.-Ft.
Finanszírozási bevételek, irányító szervei támogatás (intézményi finanszírozás)	3.172.720.-Ft.
Személyi juttatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	87.889.-Ft.
Személyi juttatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2.800.000.-Ft.
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	372.720.-Ft.

2023. évi bérintézkedések támogatása miatt normatíva változás októberi felmérés alapján:

Finanszírozási bevételek, irányító szervei támogatás (intézményi finanszírozás)	1.950.000.-Ft.
Finanszírozási bevételek, irányító szervei támogatás (intézményi finanszírozás)	281.052.-Ft.
Finanszírozási bevételek, irányító szervei támogatás (intézményi finanszírozás)	181.384.-Ft.
Személyi juttatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1.950.000.-Ft.
Személyi juttatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	181.384.-Ft.
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	281.052.-Ft.

Az előirányzatok közötti átcsoportosítások:

Az Óvoda vonatkozásában szükséges a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást végrehajtani informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzésére (pl.: klíma telepítés Óvoda részére, nyomtató, udvari játékok beszerzése Bölcsőde részére).

Szajoli Községi Ház és Könyvtár vonatkozásában szükséges a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást végrehajtani foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaira.

Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde

Beruházások, informatikai eszközök beszerzése	60.630.-Ft.
Beruházások, beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7.093.-Ft.
Dologi kiadások, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	-67.723.-Ft.
Beruházások, egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1.000.000.-Ft.

Beruházások, beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	280.000.-Ft.
Dologi kiadások, közüzemi díjak (villany)	-1.000.000.-Ft.
Dologi kiadások, működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-280.000.-Ft.
Beruházások, egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2.800.000.-Ft.
Beruházások, beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	760.000.-Ft.
Dologi kiadások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-3.560.000.-Ft.

Szajoli Községi Ház és Könyvtár

Személyi juttatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	150.000.-Ft.
Dologi kiadások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-150.000.-Ft.

A Tartalék előirányzat módosításai:

Az Önkormányzat Tartalékai terhére szükséges átcsoportosítást végrehajtani a dologi kiadásokra, üzemeltetési anyagok beszerzésére, egyéb szolgáltatásokra, továbbá civil szervezetek támogatására összesen 25.876.407 Ft-ot.

A TOP-5.3.1-16-JN1-2017-00008 azonosító számú A helyi identitás és kohézió erősítése című projekt esetében szabálytalansági eljárás lefolytatására került sor, mely során szabálytalanságot állapítottak meg, és döntöttek a támogatási szerződéstől való elállásról. Ennek eredményeként az Önkormányzatnak, mint konzorciumi tagnak 7.400.000 Ft tőke és 1.376.407 Ft kamat visszafizetési kötelezettsége keletkezett. (2023. november 21. napon kelt levél alapján a Magyar Államkincstár 334.334 Ft-ra javította a visszafizetendő kamat összegét, az 1.042.073 Ft különbözet visszautalásra került az Önkormányzat részére.)

Szajol Községi Önkormányzat

Dologi kiadások, üzemeltetési anyagok beszerzése	2.000.000.-Ft.
Dologi kiadások, egyéb szolgáltatások	15.000.000.-Ft.
Dologi kiadások, egyéb dologi kiadások	1.376.407.-Ft.
Egyéb működési célú kiadások, egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (tőke visszafizetés)	7.400.000.-Ft.
Egyéb működési célú kiadások, egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100.000.-Ft.
Tartalékok (1)	-2.000.000.-Ft.
Tartalékok (2)	-15.000.000.-Ft.
Tartalékok (3)	-1.376.407.-Ft.
Tartalékok (4)	-7.400.000.-Ft.
Tartalékok (5)	-100.000.-Ft.
Tartalékok (1+ ... +5)	-25.876.407.-Ft.

2.§- hoz

Az előirányzatok módosítása miatt szükséges a rendelet 1. mellékletét is módosítani.

3.§- hoz

Az előirányzatok módosítása miatt szükséges a rendelet 2. mellékletét is módosítani.

4.§- hoz

Az előirányzatok módosítása miatt szükséges a rendelet 3. mellékletét is módosítani.

5.§- hoz

A központi támogatások előirányzat változását, az előirányzatok közötti átcsoportosításokat és a tartalék előirányzat változását a Képviselő-testületnek kell engedélyeznie.

6.§- hoz

Ez a rendelet az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletét módosítja, a kiadási és bevételi főösszeget 126.858.544 Ft-tal növeli.

Szajol, 2023. december 15.


Szöllősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

Hatásvizsgálati lap

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
2/2023. (II. 16.) rendelet módosításáról szóló

14/2023. (XII. 15.) önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

A javaslatnak közvetlen társadalmi hatása nem várható.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása közvetlen gazdasági és költségvetési főösszeget csak kis mértékben befolyásolja, illetve a szükséges évközi átvezetéseket tartalmazza.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának várható egészségügyi következményei nincsenek.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A szabályozás további adminisztratív terheket nem jelent, alkalmazása során a meglévő adminisztratív kötelezettségek érdemben nem változnak.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotására a költségvetés végrehajtása során felmerült indokolt eltérések szabályozása és könyvelése miatt volt szükség.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.

Szajol, 2023. december 15.


 Szöllősi József
 polgármester



"1. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 14/2023. (XII. 15.) önkormányzati rendelethez"

Szajol Községi Önkormányzat 2023. évi mérlege
Költségvetési bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerint

Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Könyvtár	Óvoda és Bölcsőde	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Önkormányzat összesen
	BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	396 735 544	396 735 544
B2	Felhalmozási célú támogatások államh.belülről	0	0	0	54 111 000	54 111 000
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	1 300 000	242 709 408	244 009 408
B4	Működési bevételek	322 000	23 000	123 000	49 764 000	50 232 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
I.	Működési bevételek összesen	322 000	23 000	1 423 000	689 208 952	690 976 952
II.	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	54 111 000	54 111 000
	Költségvetési bevételek összesen B1-B7	322 000	23 000	1 423 000	743 319 952	745 087 952
B8	Finanszírozási célú bevételek	21 994 000	154 176 798	128 664 000	632 506 789	937 341 587
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	22 316 000	154 199 798	130 087 000	1 375 826 741	1 682 429 539
	KIADÁSOK					
K1	Személyi juttatások	14 716 000	108 289 273	90 332 000	96 018 800	309 356 073
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális Adó	1 908 000	14 109 772	12 700 000	13 116 500	41 834 272
K3	Dologi kiadások	4 108 119	26 141 255	25 557 772	319 708 924	375 516 070
K4	Települési támogatás	0	0	0	9 400 000	9 400 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	62 881	0	227 228	117 447 354	117 737 463
	K5-ből működési célú támogatás államh.belültre	0	0	0	17 100 000	17 100 000
	K5-ből működési célú támogatás államh.kivülre	0	0	0	9 496 120	9 496 120
	K5-ből Önkormányzat szolidaritási hozzájárulása	0	0	0	33 158 925	33 158 925
	K5-ből általános tartalék évközi többletgyenyre	0	0	0	57 692 309	57 692 309
	K5-ből céltartalék	0	0	0	0	0
K6	Beruházások	1 521 000	5 659 498	1 270 000	421 286 300	429 736 798
K7	Felújítások	0	0	0	83 603 000	83 603 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	16 914	16 914
I.	Működési kiadások összesen	20 795 000	148 540 300	128 817 000	555 691 578	853 843 878
II.	Felhalmozási kiadások összesen	1 521 000	5 659 498	1 270 000	504 906 214	513 356 712
	Költségvetési kiadások összesen	22 316 000	154 199 798	130 087 000	1 060 597 792	1 367 200 590
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	315 228 949	315 228 949
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	22 316 000	154 199 798	130 087 000	1 375 826 741	1 682 429 539
	Költségvetési egyenleg	0	0	0	0	0
	- működési egyenleg	1 521 000	5 659 498	1 270 000	450 795 214	459 245 712
	- felhalmozási egyenleg	-1 521 000	-5 659 498	-1 270 000	-450 795 214	-459 245 712
	Költségvetési létszámkeret / teljes állásra	3	20	11	12	46

2. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 14/2023. (XII. 15.) önkormányzati rendelethez

**2023. évi költségvetési kiadások és bevételek intézményenként
előírányszat csoportok szerint**

adatok Ft.

	Meznevezés	Rovat	Könyvtár	Óvoda és Bölcsőde	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Önkormányzat összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	13 271 560	94 000 000	64 500 000	63 470 000	235 241 560
02	Normatív jutalmak	K1102	1 130 000	7 560 000	14 000 000	5 152 000	27 842 000
03	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	200 000	0	0	200 000
04	Ruházati költségátírtás	K1106	0	0	50 000	0	50 000
05	Jubiloumi jutalom	K1106	0	0	0	0	0
06	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	4 400 000	0	4 400 000
07	Közlekedési költségátírtás	K1109	0	850 000	600 000	300 000	1 750 000
08	Egyéb költségátírtások	K1110	36 000	20 000	1 200 000	0	1 256 000
09	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0	0
10	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	278 440	5 309 273	1 882 000	1 092 000	8 561 713
11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=D1+...+13)	K11	14 716 000	107 939 273	86 632 000	70 014 000	279 301 273
12	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	15 974 800	15 974 800
13	Munkavégzése irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	350 000	3 600 000	4 954 000	9 904 000
14	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	100 000	5 076 000	5 176 000
15	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	350 000	3 700 000	26 004 800	30 054 800
16	Személyi juttatások (=14+18)	K1	14 716 000	108 289 273	90 332 000	96 018 800	309 356 073
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 908 000	14 109 772	12 700 000	13 116 500	41 834 272
18	Szakmai anyagok beszerzése	K311	263 146	150 000	603 628	20 000	1 036 774
19	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	100 000	5 300 000	1 650 000	24 732 000	31 782 000
20	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0
21	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	363 146	5 450 000	2 253 628	24 752 000	32 818 774
22	Informálkai szolgáltatások igénybevétele	K321	160 000	500 000	1 450 000	1 105 000	3 215 000
23	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	110 000	350 000	850 000	300 000	1 700 000
24	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	270 000	850 000	2 300 000	1 495 000	4 915 000
25	Közüzemi díjak	K331	2 061 000	7 800 000	10 120 000	27 399 000	47 480 000
26	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0	51 577 463	51 577 463
27	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0	45 000	5 500 000	5 545 000
28	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások	K334	136 854	332 277	200 000	21 400 000	22 069 131
29	Közvetített szolgáltatások	K335	15 000	18 000	23 000	11 400 000	11 456 000
30	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	172 119	4 035 000	2 546 144	27 885 455	34 638 718
31	Egyéb szolgáltatások	K337	200 000	1 000 000	2 050 000	78 800 000	82 050 000
32	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	2 584 973	13 285 277	14 984 144	223 961 918	254 816 312
33	Kiküldetések kiadásai	K341	0	80 000	500 000	30 000	610 000
34	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	4 580 000	4 580 000
35	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	80 000	500 000	4 610 000	5 190 000
36	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	870 000	6 419 978	5 500 000	61 359 599	74 149 577
37	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	1 000 000	1 000 000
38	Kamatkiadások	K353	0	0	0	154 000	154 000
39	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0
40	Egyéb dologi kiadások	K355	20 000	58 000	20 000	2 376 407	2 474 407
41	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	890 000	6 475 978	5 520 000	64 890 006	77 775 984
42	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	4 108 119	26 141 255	25 557 772	319 708 924	375 516 070
43	Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0
44	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0
45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0
46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0
47	Települési támogatás	K48	0	0	0	9 400 000	9 400 000
48	-ebből első lakáshoz jutás támogatása	K4	0	0	0	0	0
49	Eltartottak pénzbeli juttatásai (=46+...+50)	K4	0	0	0	9 400 000	9 400 000
50	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	33 158 925	33 158 925
51	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	62 881	0	227 228	17 100 000	17 390 109
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0
53	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	9 496 120	9 496 120
53/1	Tartalékok elmaradt bevételekre		0	0	0	0	0
53/2	Tartalékok évközi többletigényre		0	0	0	57 692 309	57 692 309
53	Tartalékok összesen	K513	0	0	0	57 692 309	57 692 309
54	Egyéb működési célú kiadások (=52+...+58)	K5	62 881	0	227 228	117 447 354	117 737 463
55	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	2 000 000	2 000 000
56	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	307 221 496	307 221 496
57	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	374 016	200 000	308 075	882 091
58	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 350 000	4 078 563	800 000	22 201 925	28 430 488
59	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	171 000	1 206 919	270 000	89 554 804	91 202 723
60	Beruházások (=56+...+62)	K6	1 521 000	5 659 498	1 270 000	421 285 300	429 736 798
61	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	65 849 606	65 849 606
62	Informátikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0
63	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0
64	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	17 753 394	17 753 394
65	Felújítások (=64+...+67)	K7	0	0	0	83 603 000	83 603 000
66	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	0	0	0	16 914	16 914
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0	0
68	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0
69	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=69+...+71)	K8	0	0	0	16 914	16 914
70	Költségvetési kiadások	K1-K8	22 316 000	154 199 798	130 087 000	1 060 597 792	1 367 200 590
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0	0
72	Likvidálási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0	0
74	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=74+75+76)	K911	0	0	0	0	0
75	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	9 773 640	9 773 640
76	Központi, irányuló szervei támogatás	K915	0	0	0	302 955 309	302 955 309
77	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	2 500 000	2 500 000
78	Finanszírozási kiadások (=77+78)	K9	0	0	0	315 228 949	315 228 949
79	Kiadások összesen	K1-K9	22 316 000	154 199 798	130 087 000	1 375 826 741	1 682 429 539
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	112 205 665	112 205 665
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	109 560 210	109 560 210
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktözvetítési feladatainak tám.	B113	0	0	0	68 439 369	68 439 369
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	12 303 975	12 303 975
05	Működési célú központosított előírányszatok	B115	0	0	0	55 542 990	55 542 990
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0	437 935	437 935
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	358 490 144	358 490 144
8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülré	B15	0	0	0	0	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülré	B16	0	0	0	38 245 400	38 245 400
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülré (=08+...+09)	B1	0	0	0	396 735 544	396 735 544
11	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0

12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson	B24	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	54 111 000	54 111 000	0
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=11+...+13)	B2	0	0	0	54 111 000	54 111 000	0
15	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0
16	Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0
17/1	Eplményadó		0	0	0	-17 290 592	-17 290 592	0
17/2	Magánszemélyek kommunális adója		0	0	0	0	0	0
17	Vagyonlí típusú adók	B34	0	0	0	-17 290 592	-17 290 592	0
18/1	Általános forgalmi adó bevétele		0	0	0	0	0	0
18/2	Állandó jell végz.lev. Iparüzési adó bevétele		0	0	0	260 000 000	260 000 000	0
18/3	Ideiglenes jell végz.lev. Iparüzési adó bevétele		0	0	0	0	0	0
18	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	260 000 000	260 000 000	0
19/1	Belföldi gépjármű adójának kpl kstgvetést megillető része		0	0	0	0	0	0
19/2	Belföldi gépjármű adójának helyi önkormányzatot megillető része		0	0	0	0	0	0
19/3	Gépjármű lútsúlydíj		0	0	0	0	0	0
19	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0
20/1	Talajterhelési díj		0	0	0	0	0	0
20/2	Hajászali hasznóbérelti díj		0	0	0	0	0	0
20	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	260 000 000	260 000 000	0
22/1	Igazgatási szolgáltatási díjak		0	0	0	0	0	0
22/2	Bírságok		0	0	0	0	0	0
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	1 300 000	0	1 300 000	0
23	Közhatalmi bevételek (=16+17+18+19+21+22)	B3	0	0	1 300 000	242 709 408	244 009 408	0
24	Anu- és készletértékesítés ellenértéke	B401	10 000	0	0	0	10 000	0
25/1	Tárgyi eszközök bérbe adásából származó bevételek		300 000	0	100 000	8 650 000	9 050 000	0
25	Szolgáltatások ellenértéke	B402	300 000	0	100 000	8 650 000	9 050 000	0
26	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	10 000	23 000	23 000	11 400 000	11 456 000	0
27/1	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel		0	0	0	0	0	0
27/2	Önkormányzati vagyon vagyonekezelésbe adásából származó bevétel		0	0	0	0	0	0
27/3	Állami többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék		0	0	0	0	0	0
27	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0
28	Éllítási díjak	B405	0	0	0	19 000 000	19 000 000	0
29	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	10 614 000	10 614 000	0
30	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0
31	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0
33	Egyéb működési bevételek	B410	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb működési bevételek	B411	2 000	0	0	100 000	102 000	0
35	Működési bevételek (=24+25+26+27+28+...+33)	B4	322 000	23 000	123 000	49 764 000	50 232 000	0
36	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0
37	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0
38	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0
39	Felhalmozási bevételek (=35+...+37)	B5	0	0	0	0	0	0
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0	0	0
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0	0	0	0
42	Működési célú átvett pénzeszközök (=39+40)	B6	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	0	0	0
44	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0
45	Költségvetési bevételek	B1-B7	322 000	23 000	1 423 000	743 319 952	745 087 952	0
46	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0	0	0	0
47	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0	0	0
48	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0	0	0	0
49	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=45+...47)	B811	0	0	0	0	0	0
50	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	890 895	353 774	634 820	632 506 789	634 386 278	0
51	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0	0	0
52	Maradvány igénybevétele (=49+50)	B813	890 895	353 774	634 820	632 506 789	634 386 278	0
53	Központi, irányító szervi támogatás	B816	21 103 105	153 823 024	128 029 180	0	302 955 309	0
54	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0
55	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0
56	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	21 994 000	154 176 798	128 664 000	632 506 789	937 341 587	0
57	Finanszírozási bevételek (=48+51+55)	B8	21 994 000	154 176 798	128 664 000	632 506 789	937 341 587	0
58	Bevételek összesen	B1-B8	22 316 000	154 199 798	130 087 000	1 375 826 741	1 682 429 539	0
			0	0	0	0	0	0

"3. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 14/2023. (XII. 15.) önkormányzati rendelethez"

Szajol Községi Önkormányzat 2023. évi előirányzat-felhasználási terv

Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Működési célú támogatások államházt. belülről	33 061 295	33 061 295	33 061 295	33 061 295	33 061 295	33 061 295	33 061 295	33 061 295	33 061 295	33 061 295	33 061 295	33 061 295	396 735 544
2.	Felhalmozási célú támogatások			54 111 000										54 111 000
3.	Közhatalmi bevételek			115 000 000		50 000 000				115 000 000	-37 290 592			242 709 408
4.	Működési bevételek	4 147 000	4 147 000	4 147 000	4 147 000	4 147 000	4 147 000	4 147 000	4 147 000	4 147 000	4 147 000	4 147 000	4 147 000	49 764 000
5.	Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													
7.	Működési hitel, kölcsön													
8.	Finanszírozási bevételek	52 708 899	52 708 899	52 708 899	52 708 899	52 708 899	52 708 899	52 708 899	52 708 899	52 708 899	52 708 899	52 708 899	52 708 899	632 506 789
I.	Bevételek összesen	89 917 194	89 917 194	259 028 194	89 917 194	139 917 194	89 917 194	89 917 194	89 917 194	204 917 194	52 626 602	89 917 194	89 917 194	1 375 826 741
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	8 001 567	8 001 567	8 001 567	8 001 567	8 001 567	8 001 567	8 001 567	8 001 567	8 001 567	8 001 567	8 001 567	8 001 567	96 018 800
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 093 042	1 093 042	1 093 042	1 093 042	1 093 042	1 093 042	1 093 042	1 093 042	1 093 042	1 093 042	1 093 042	1 093 042	13 116 500
3.	Dologi kiadások	26 642 410	26 642 410	26 642 410	26 642 410	26 642 410	26 642 410	26 642 410	26 642 410	26 642 410	26 642 410	26 642 410	26 642 410	319 708 924
4.	Települési támogatás	783 333	783 333	783 333	783 333	783 333	783 333	783 333	783 333	783 333	783 333	783 333	783 333	9 400 000
5.	Egyéb felhalmozásicéltű kiadás													
6.	Egyéb működési célú kiadás	9 787 280	9 787 280	9 787 280	9 787 280	9 787 280	9 787 280	9 787 280	9 787 280	9 787 280	9 787 280	9 787 280	9 787 280	117 447 354
7.	Beruházások	35 107 192	35 107 192	35 107 192	35 107 192	35 107 192	35 107 192	35 107 192	35 107 192	35 107 192	35 107 192	35 107 192	35 107 192	421 286 300
8.	Felújítások			15 000 000	15 000 000		53 603 000			15 000 000				83 603 000
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások													16 914
10.	Finanszírozási kiadások	26 269 079	26 269 079	26 269 079	26 269 079	26 269 079	26 269 079	26 269 079	26 269 079	26 269 079	26 269 079	26 269 079	26 269 079	315 228 949
II.	Kiadások összesen	107 683 902	107 683 902	122 683 902	122 683 902	107 683 902	161 286 902	107 683 902	107 683 902	122 683 902	107 683 902	107 683 902	107 683 902	1 375 826 741

0