

**Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V. 21.)
önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati
rendeletének módosításáról**

Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testülete az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Szentkozmadombja Község Önkormányzata (továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét 52 619 532,- Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 52 619 532,- Ft-ban
- c) a hiány összegét 0,- Ft hiánnyal állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső és külső finanszírozásának bemutatása:

- a) Költségvetési működési bevételek összesen: 39.436.340,- Ft, ebből irányító szervi támogatás miatti korrekció 929.221,- Ft
- b) Felhalmozási bevételek összesen: 9.799.524,- Ft
- c) Költségvetési működési kiadások összesen: 47.684.203,- Ft
- d) Felhalmozási kiadások összesen: 4.056.640,- Ft
- e) Működési hiány összege: 8.197.331,- Ft
- f) Felhalmozási többlet összege: 5.742.884,-Ft
- g) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele
 - ga) működési célú: 2.454.447,- Ft
 - gb) felhalmozási célú: 0,- Ft
- h) Költségvetési hiány külső finanszírozása: hitelfelvétel: 0,- Ft

(3) Működési költségvetés:

- a) Működési bevételek 42.820.008,- Ft, ebből irányító szervi támogatás miatti korrekció 929.221,- Ft
- b) Működési kiadások 48.562.892,- Ft
- c) Hiány összege: 5.742.884,- Ft
- d) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradvány igénybevétele (működési célú): 2.454.447,- Ft
- e) Költségvetési hiány külső finanszírozása: 0,- Ft
- f) személyi juttatások: 15.086.516,- Ft
- g) munkaadókat terhelő járulékok: 1.810.802,- Ft
- h) dologi és egyéb folyókiadások: 20.375.753,- Ft
- i) ellátottak pénzbeli juttatásai: 162.800,- Ft

- j) egyéb működési kiadások: 10.248.332,- Ft
- k) korrekció (finanszírozás) 878.689,- Ft

(4) Felhalmozási költségvetés:

- a) Felhalmozási bevételek 9.799.524,- Ft
- b) Felhalmozási kiadások 4.056.640,- Ft
- c) többlet összege: 5.742.884,-Ft
- d) költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási célú): 0,- Ft
- e) értékpapír beváltása 0,- Ft
- f) költségvetési hiány külső finanszírozása, ebből felhalmozási célú hitel felvétel 0,- Ft
- g) beruházási kiadások ÁFÁ-val 0,- Ft
- h) felújítási kiadások ÁFÁ-val 3.765.659,- Ft
- i) egyéb felhalmozási célú kiadások, 290.981,- Ft
 - ia) támogatás ért. felhalm. kiadások 0,- Ft
 - ib) felhalm. célú pénzeszk. átadás 290.981,- Ft
 - ic) beruházási hitel törlesztése: 0,- Ft
 - id) likvid hitel törlesztése 0,- Ft j) felhalmozási célú tartalék 0,-Ft"

2. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

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


Káli Lajos
polgármester




Salamon Henrietta
jegyző

„1. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

	Bevételek	Előirányzat Ft-ban		
		Terv	Módosított	Tény
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV)	29 005 448	39 436 340	0
I.	Működési célú támogatások Áht.-on belülről (1+2+....+6)	24 626 088	33 729 654	0
1.	Önkormányzatok működési támogatása	21 368 249	27 448 364	0
	Település- üzemeléshez kapcsolódó feladatellátás	4 643 875	4 873 875	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	
	Polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578	1 721 578	
	Szüniidei gyermekéktetetés	32 832	0	
	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 832 134	
	Egyéb szociális feladatok támogatása	672 904	672 904	
	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 142 300	5 612 200	
	Kiegészítő támogatások	0	4 852 040	
	Elszámolásból származó bevételek	0	0	
	Szociális ágazati pótlék	284 760	283 633	
2.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 257 839	6 281 290	
II.	Közhatalmi bevételek			
	Iparűzési adó	1 000 000	2 396 162	
	Egyéb bevételek	0	0	
	Bírságok, pótlékok	55 000	50 080	

	Összesen	1 055 000	2 446 242	0
III.	Működési bevételek			
	Készletértékesítés	0	0	
	Vízhasználat	3 000 000	2 554 173	
	Sírhelydíj	2 000	5 000	
	Ellátási díjak (szoc. étkezés)	22 260	22 260	
	Egyéb működési bevételek (Terembér)	300 000	219 501	
	Kamatbevételek	100	29	
	Egyéb	0	9 481	
	Összesen:	3 324 360	2 810 444	0
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	450 000	0
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	450 000	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (V+VI+VII)	9 400 000	9 799 524	0
V.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT.-on belülről	9 350 000	9 349 524	0
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	9 350 000	9 349 524	
	Felhasználási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	
	Felhasználási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	
	Felhasználási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	
	Egyéb felhasználási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	
VI.	Felhalmozási bevételek	0	200 000	0
	Immateriális javak értékesítése	0	0	
	Ingatlanok értékesítése	0	0	
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	200 000	
	Részeseések értékesítése	0	0	
	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	

VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000	250 000	0
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000	250 000	
	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	2 535 848	2 454 447	0
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0	0	
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	0	
4.	Kölcsön felvétele	0	0	
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	2 535 848	2 454 447	
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0	0	
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	0	0	0
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0	0	
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	0	
4.	Kölcsön felvétele	0	0	
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	0	0	
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0	0	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	40 941 296	51 690 311	0
	Irányító szervi támogatás miatti korrekció	0	929 221	
	BEVÉTELEK MIINDÖSSZESEN	40 941 296	52 619 532	0

	Kiadások	Előirányzat Ft-ban		
		Terv	Módosított	Tény
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+...+V)	36647583	47684203	0
I.	Személyi juttatások	14578664	15086516	
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1699702	1810802	
III.	Dologi Kiadások	19320875	20375753	
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	162800	162800	
V.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	885542	10248332	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (VI+VII+VIII)	3450374	40566640	0
VI.	Beruházások	0	0	
VII.	Felújítások	3450374	3765659	
VIII.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	290981	
	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	0	0	0
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	0	0	
2.	Hosszú lejáratú hitel törlesztésének törlesztése			
3.	Rövid lejáratú hitel törlesztésének törlesztése	0	0	
4.	Kölcsön törlesztésének törlesztése			
5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása			
6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások			
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása			
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	0	0	0
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével			
2.	Hosszú lejáratú hitel törlesztésének törlesztése			
3.	Rövid lejáratú hitel törlesztésének törlesztése			
4.	Kölcsön törlesztésének törlesztése			
5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása			
6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások			
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	40097957	51740843	0
	MIINDÖSSZESEN	843339	878689	
	MIINDÖSSZESEN	40941296	52619532	0

Bevétel		Összeg	Kiadás	Összeg	Ft
Működési költségvetési bevétel			Működési költségvetési kiadás		
Önkormányzat működési támogatása		27 448 364	Személyi juttatás	15 086 516	
Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről		6 281 290	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 810 802	
Közhatalmi bevételek		2 446 242	Dologi kiadás	20 375 753	
Intézményi működési bevételek		2 810 444	Ebből működési célú kiadás		
Működési célú átvett pénzeszközök		450 000	ebből: általános tartalék		
Pénzmaradvány		2 454 447	céltartalék elnöki keret		
			céltartalék nemzeti köznevelési kapcsolatok koordinálása		
Működési költségvetési bevételek összesen		39 436 340	Ellátottak pénzbeli juttatása	162 800	
			Egyéb működési célú támogatás (pénzeszköz átadás)	10 248 332	
Működési költségvetési egyenleg		-8 247 863	Működési költségvetési kiadás összesen	47 684 203	
Működési finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)		929 221	Működési finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)	878 689	
Működési bevétel összesen		42 820 008	Működési kiadás összesen	48 562 892	
Felhalmozási költségvetési bevétel			Felhalmozási költségvetési kiadás		
Rövid lejáratú hitel felvétele		0	Beruházások	0	
Költségvetési maradvány		0	Rövid lejáratú hitel törlesztése	0	
Felhalm. Célú átvett pénzek		250 000			
Felhalmozási bevételek		200 000			
Felhalmozási célú támogatás		9 349 524	Felújítások	3 765 659	
			Egyéb felhalmozási kiadások	290 981	
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen		9 799 524	Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	4 056 640	
Felhalmozási finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)			Felhalmozási finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)	0	
Felhalmozási bevétel összesen		9 799 524	Felhalmozási kiadás összesen	4 056 640	
Összes bevétel		52 619 532	Összes kiadás	52 619 532	

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei és kiadásai
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban

„8. melléklet az 1/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

	Bevételek	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Tény Ft-ban	Kiadások	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Tény Ft-ban
KÖTELEZŐ FELADAT								
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	31541296	42820008	0	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	37490922	48562892
1.	Működési c. tám. Áht-on belülről	24626088	33729654		1.	Személyi juttatások	14578664	15086516
2.	Közhatalmi bevételek	1055000	2446242		2.	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	1699702	1810802
3.	Működési bevételek	3324360	2810444		3.	Dologi kiadások	19320875	20375753
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	450000		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	162800	162800
5.	Költségvetési maradvány	2535848	2454447		5.	Egyéb műk. célú kiadások tartalékok nélkül	885542	5494328
6.	Állami előleg	0	929221		6.	Tartalék	0	4754004
7.	Értékpapír beváltás	0	0		7.	Értékpapír vásárlás	0	0
					8.	Állami előleg visszafizetés	843339	878689
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	9400000	9799000	0	II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	3450374	4056640
1.	Felhalmozási c. tám. Áht-on b.-ről	9350000	9349000		1.	Beruházások	0	0
2.	Felhalmozási bevétel	0	200000		2.	Felújítások	3450374	3765659
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	50000	250000		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	290981
4.	Költségvetési maradvány	0	0		4.	Általános tartalék	0	0
5.	Rövid lejáratú hitel, kölcsön	0	0		5.	Céltartalék	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	40941296	52619008	0		KIADÁSOK ÖSSZESEN	40941296	52619532
								0

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei és kiadásai
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény Ft-ban	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény Ft-ban
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT								
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Működési c. tám. Áht-on belülről				1.	Személyi juttatások		
2.	Közhatalmi bevételek				2.	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó		
3.	Működési bevételek				3.	Dologi kiadások		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz				4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Költségvetési maradvány				5.	Egyéb műk. célú kiadások tartalékok nélkül		
					6.	Általános tartalék		
					7.	Céltartalék (elnöki keret)		
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0
1.	Felhalmozási c. tám. Áht-on b.-ről				1.	Beruházások		
2.	Felhalmozási bevétel				2.	Felújítások		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
4.	Költségvetési maradvány				4.	Általános tartalék		
					5.	Céltartalék		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0		0		KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei és kiadásai
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban

	Bevételek	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Tény Ft-ban	Kiadások	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Tény Ft-ban
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT								
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0		0	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Működési c. tám. Áht-on belülről				1.	Személyi juttatások		
2.	Közhatalmi bevételek				2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
3.	Működési bevételek				3.	Dologi kiadások		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz				4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Költségvetési maradvány				5.	Egyéb műk. célú kiadások tartalékok nélkül		
					6.	Általános tartalék		
					7.	Céltartalék		
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0		0	II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0
1.	Felhalmozási c. tám. Áht-on b.-ről				1.	Beruházások		
2.	Felhalmozási bevétel				2.	Felújítások		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
4.	Költségvetési maradvány				4.	Általános tartalék		
					5.	Céltartalék		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0		0		KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0