

**Csemeszkopács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (III.13)
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(III.9.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Csemeszkopács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a 21. § vonatkozásában a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. LV. törvény 75. § (3) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„**2. §** (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 330.299.547,- Ft forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési költségvetési bevételi főösszegét 106.890.255,- Ft-ban, működési költségvetési kiadási főösszegét 69.195.160,- Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási költségvetési kiadási főösszegét 95.206.623,- Ft-ban, a felhalmozási költségvetési bevételi főösszegét 3.000.000 Ft-ban állapítja meg.


(3) A Képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét 221.825.970- Ft-ban állapítja meg, amely maradványból ered. A maradvány 62.308.347,- Ft összegben működési és 159.517.623,- Ft összegben felhalmozási célt szolgál. A Képviselő-testület finanszírozási működési kiadások összegét 887.743,- Ft-ban állapítja meg, amely állami előleg visszafizetése. A finanszírozási felhalmozási kiadások összegét 0,- Ft-ban állapítja meg.

(4) A képviselőtestület az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló tartalék összegét 165.01.021.- Ft-ban állapítja meg. ”

2. § (1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. § Ez a rendelet 2024. március 14-én lép hatályba.


Krenner Róbert
polgármester




dr. Pintér Dóra
jegyző

Kihirdetve: 2024. március 13.


dr. Pintér Dóra
jegyző

1. melléklet az 2/2024. (III.13) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. KIADÁSOK

Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladat ok	állami (államig azgatási) feladato k	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10 475 371			10 475 371
Normatív jutalmak	K1102	354 100			354 100
Céljuttatás, projektprémium	K1103				-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				-
Végkielégítés	K1105				-
Jubileumi jutalom	K1106				-
Béren kívüli juttatások	K1107	-			-
Ruházati költségtérítés	K1108				-
Közlekedési költségtérítés	K1109				-
Egyéb költségtérítések	K1110				-
Lakhatási támogatások	K1111				-
Szociális támogatások	K1112				-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				-
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	10 829 471			10 829 471
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	5 497 584			5 497 584
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	306 750			306 750
Egyéb külső személyi juttatások	K123				-
Külső személyi juttatások	K12	5 804 334			5 804 334
Személyi juttatások	K1	16 633 805			16 633 805
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 079 000			2 079 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311				-
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 086 441			3 086 441
Árubeszerzés	K313	-			-
Készletbeszerzés	K31	3 086 441			3 086 441
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321				-
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	496 208			496 208
Kommunikációs szolgáltatások	K32	496 208			496 208
Villamos energia	K331	3 759 499			3 759 499
Gáz energia	K331	4 294 624			4 294 624
Víz és csatornadíj	K331	45 109			45 109

Közüzemi díjak	K331	8 099 232	-	-	8 099 232
Vásárolt élelmezés	K332	2 197 948			2 197 948
Bérleti és lízing díjak	K333	90 000			90 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 948 532			1 948 532
Közvetített szolgáltatások	K335				-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	5 225 182			5 225 182
Egyéb szolgáltatások	K337	1 833 647			1 833 647
Szolgáltatási kiadások	K33	19 394 541			19 394 541
Kiküldetések kiadásai	K341				-
Reklám- és propagandakiadások	K342				-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	-			-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 941 988			4 941 988
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	19 599 000			19 599 000
Kamatkiadások	K353	-			-
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				-
Egyéb dologi kiadások	K355	15 030			15 030
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 556 018			24 556 018
Dologi kiadások	K3	47 533 208			47 533 208
Társadalombiztosítási ellátások	K41				-
Családi támogatások	K42				-
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				-
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				-
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				-
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				-
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				-
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 119 780			1 119 780
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 119 780			1 119 780
Nemzetközi kötelezettségek	K501				-
Elvonások és befizetések	K502	1 025 401			1 025 401
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	803 966			803 966

Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				-
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				-
Kamattámogatások	K510				-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	-			-
Tartalékok-általános	K512	35 390 674			35 390 674
Tartalékok-cél	K512	129 619 347			129 619 347
Egyéb működési célú kiadások	K5	166 839 388	-		166 839 388
Működési költségvetés előirányzat csoport		234 205 181	-	-	234 205 181
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				-
Ingatlanok beszerzése, létesítése (turisztikai ösvény)	K62	2 160 000			2 160 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	13 666 353			13 666 353
Részesedések beszerzése	K65				-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 094 917			4 094 917
Beruházások	K6	19 921 270			19 921 270
Ingatlanok felújítása	K71	72 989 115			72 989 115
Informatikai eszközök felújítása	K72				-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2 278 368			2 278 368
Felújítások	K7	75 267 483			75 267 483
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	17 870			17 870

Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				-
Lakástámogatás	K87				-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		95 206 623	-	-	95 188 753
Költségvetési kiadások	K1-K8	329411804	-		329 411 804
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				-
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				-
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	-			-
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1				-
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4				-
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-			-
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				-
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	887 743			887 743
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				-
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				-
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	887 743			887 743
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				-
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				-
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				-

Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				-
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		-		-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				-
Finanszírozási kiadások	K9	887 743			887 743
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		330299547	-	-	330 299 547

2. BEVÉTELEK

Rovat megnevezése	Rovat - szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	12 796 478			12 796 478
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				-
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	9 104 444			9 104 444
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115	1 509 358			1 509 358
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				-
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	25 680 280			25 680 280
Elvonások és befizetések bevételei	B12				-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				-
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4 350 441			4 350 441
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	30 030 721			30 030 721
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				-

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				-
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	62 308 347			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	62 308 347			62 308 347
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				-
Társaságok jövedelemadói	B312				-
Jövedelemadók	B31				-
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				-
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				-
Vagyoni típusú adók	B34				-
Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 909 313			7 909 313
Fogyasztási adók	B352				-
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				-
Gépjárműadók	B354				-
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	104 000			104 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	8 013 313			8 013 313
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	100 000			100 000
Közhatalmi bevételek	B3	8 113 313			8 113 313
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				-
Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 531 510			2 531 510
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				-
Tulajdonosi bevételek	B404	484 295			484 295
Ellátási díjak	B405	906 481			906 481
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 015 488			1 015 488
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				-
Kamatbevételek	B408	100			100
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				-
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
Egyéb működési bevételek	B411	83 322			83 322
Működési bevételek	B4	5 021 196	-		5 021 196
Immateriális javak értékesítése	B51				-
Ingatlanok értékesítése	B52	2 500 000			2 500 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	500 000			500 000
Részesedések értékesítése	B54				-
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				-
Felhalmozási bevételek	B5	3 000 000			3 000 000

Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				-
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				-
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-			-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				-
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-			-
Költségvetési bevételek	B1-B7	108 473 577	-	-	108 473 577
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		43 165 230	-	-	43 165 230
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		65 308 347	-	-	65 308 347
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				-
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				-
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-			-
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				-
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				-
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				-
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	62 308 347			62 308 347
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	159 517 623			159 517 623
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				-
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				-
Maradvány igénybevétele	B813	221 825 970			221 825 970
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				-

Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				-
Központi, irányító szervei támogatás	B816				-
Betétek megszüntetése	B817				-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				-
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				-
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				-
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				-
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				-
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				-
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				-
Finanszírozási bevételek	B8	221 825 970			221 825 970
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		330 299 547	-		330 299 547

”

Működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege

<i>Rovat megnevezése</i>	<i>Rovatszám</i>	<i>2023.évi módosított előirányzat</i>
Személyi juttatások	K1	16 633 805
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 079 000
Dologi kiadások	K3	47 533 208
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 119 780
Egyéb működési célú kiadások	K5	1 829 367
Tartalék	K5	35 390 674
Finanszírozási kiadások	K9	887 743
Működési költségvetési kiadások		105 473 577
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	30 030 721
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	
Közhatalmi bevételek	B3	8 113 313
Működési bevételek	B4	5 021 196
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
Finanszírozási bevételek	B8	62 308 347
Működési költségvetési bevételek		105 473 577
Működési bevételek és kiadások egyenlege		-
Felhalmozási tartalék	K5	129 619 347
Beruházási kiadások	K6	19 921 270
Felújítások	K7	75 267 483
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	17 870
Felhalmozási költségvetési kiadások		224 825 970
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	62 308 347
Felhalmozási bevételek	B5	3 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
Finanszírozási bevételek	B8	159 517 623
Felhalmozási költségvetési bevételek		224 825 970
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		-