

Alsónyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (X. 2.) önkormányzati rendelete

Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet II. módosításáról

Alsónyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 2/2011.(II.15.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Gazdasági és Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el

1. §

Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 267 865 852 Ft költségvetési bevétellel, ebből:
 - aa) 35 754 423 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről
 - ab) 182 044 351 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
 - ac) 41 800 000 Ft közhatalmi bevételek
 - ad) 8 267 078 Ft működési bevételek
 - ae) 0 Ft felhalmozási bevételek
 - af) 0 Ft működési célú átvett pénzeszköz
 - ag) 0 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszköz
- b) 815 904 400 Ft költségvetési kiadással, ebből:
 - ba) 26 518 827 Ft személyi juttatások
 - bb) 2 889 971 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
 - bc) 87 825 855 Ft dologi kiadások
 - bd) 2 760 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
 - be) 37 712 118 Ft egyéb működési célú kiadások
 - bf) 657 239 778 Ft beruházások
 - bg) 0 Ft felújítások
 - bh) 957 851 Ft egyéb felhalmozási kiadások
- c) 548 038 548 Ft költségvetési egyenleggel[(a)-b)]
- d) 71 885 270 Ft - c)-ből működési (hiány)
- e) 476 153 278 Ft felhalmozási (hiány)
- f) 549 120 961 Ft finanszírozási bevétellel
- g) 1 082 413 Ft finanszírozási kiadással
- h) 548 038 548 Ft finanszírozási egyenleggel [(f)-g)]
- i) a bevételek és kiadások fő összegét 816 986 813 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (12) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(12) Az Önkormányzat a kiadások között 5 661 926 Ft általános, 14 811 097 Ft céltartalékot állapít meg. A céltartalék részletezését a 13. melléklet tartalmazza.”

3. §

- (1) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Molnár István János
polgármester

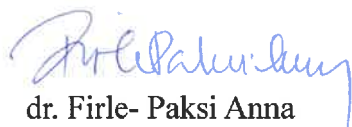


Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző tartós távollétében


dr. Firle- Paksi Anna
aljegyző

A rendelet 2023. október 2-án kihirdetve.

Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző tartós távollétében



dr. Firle- Paksi Anna
aljegyző



1. melléklet a 12/2023. (X. 2.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Alsónyék Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés összevont mérlege.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 12/2023. (X. 2.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„6. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

									<i>Forintban!</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitel kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege 2023. évben	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Halmozott módosítás 2023.09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(F+G)	J=(E+H)
VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése	305 751 656	2022-2023	1 231 000	304 520 656					304 520 656
TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00018 Alsónyék községi vízrendezés I.ütem	365 150 400	2021-2023	970 000	364 180 400			-16 261 278	-16 261 278	347 919 122
HUNG-2022 Falumúzeum gyűjtemény	5 000 000	2023-2024		3 000 000		1 000 000		1 000 000	4 000 000
Terület vásárlás 85/1 hrsz	800 000	2 023				800 000		800 000	800 000
ÖSSZESEN:	676 702 056		2 201 000	671 701 056				-14 461 278	657 239 778

”

„8. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

							Forintban!		
Támogatott neve						Eredeti ei.	Módosítás	Módosított	
						315 974 388		315 974 388	
Összesen:						315 974 388		315 974 388	
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek									
bevételei, kiadásai									
EU-s projekt neve, azonosítója:*		VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése							
							Forintban!		
Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés							
		2023. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított	
			2023. évi			2023. után			
A	B=C+F+I	C	D	E	F=D+E	G	H	I=G+H	
Saját erő	17 228 400								
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	299 999 988	149 999 991	149 999 997		149 999 997				
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	317 228 388	149 999 991	149 999 997		149 999 997				
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	304 496 898	1 231 000	303 265 898		303 265 898				

Szolgáltatások igénybe vétele	12 731 490	23 000	12 708 490		12 708 490			
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:	317 228 388	1 254 000	315 974 388		315 974 388			
* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!								
EU-s projekt neve, azonosítója:		TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00018 Alsónyék községi vízrendezés I.ütem						
							Forintban!	
Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
		2023. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2023. évi			2023. után		
A	B=C+F+I	C	D	E	F=D+E	G	H	I=G+H
Saját erő								
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás								
Társfinanszírozás	367 895 286	367 895 286	32 044 359					
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	367 895 286	367 895 286	32 044 359					
Személyi jellegű	148 218		148 218		148 218			
Beruházások, beszerzések	348 889 122	970 000	364 180 400	-16 261 278	347 919 122			
Szolgáltatások igénybe vétele	15 480 027	3 625 000	11 855 027		11 855 027			
Adminisztratív költségek	21 071 278	271 120	4 538 880	16 261 278	20 800 158			
Tartalék	14 351 000		14 351 000		14 351 000			
Kiadások összesen:	399 939 645	4 866 120	395 073 525		395 073 525			

”

5. melléklet a 12/2023. (X. 2.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Alsónyék Község Önkormányzat összes bevétel és kiadás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„11. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

					<i>Forintban!</i>
2022 évi XXV törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2023. évi tervezett támogatás összesen	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosított támogatás összege
A	B	C			D
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	938 600			938 600
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	3 283 000			3 283 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000			100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	878 570			878 570
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000			4 800 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	117 300			117 300
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	1 957 827			1 957 827
1.1.5	Közvilágítás kiegészítő támogatása	1 500 000			1 500 000
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	13 575 297			13 575 297
1.3.2.3. 1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	442 860	152 320		595 180
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás	5 142 300	469 900		5 612 200
1.3.2.3-1.3.2.5	Szociális feladatellátás	5 585 160	622 220		6 207 380
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	1 368			1 368
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 368			1 368
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000			2 270 000
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000			2 270 000

44 932	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			1 546 860	1 546 860
	Szociális célú tüzelőanyag pályázat			1 546 860	
	Összesen:	21 431 825	622 220	1 546 860	23 600 905
<i>* Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény</i>					

”

„12. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a 2023. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	1.sz.módosítás	2.sz.módosítás	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E		F=(D+E)
	Támogatásértékű működési kiadás		13 423 735	0	-3 655 135	9 768 600
1.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás	Munkaszervezet hozzájárulás	381 162			381 162
2.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás	Védőnői szolgálat	226 346			226 346
3.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás	Háziorvosi ügyelet	3 089 497			3 089 497
4.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás	Családsegítés	2 159 467		-74 528	2 159 467
5.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás	Házi segítségnyújtás	492 463		-492 463	492 463
6.	Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal	Működési hozzájárulás	3 000 000		-392 356	3 000 000
7.	Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	Működési hozzájárulás	1 502 682		-1 239 788	1 502 682
8.	Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	Munkaszervezet hozzájárulás	566 118			566 118
9.	Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	Étkeztetés hozzájárulás	1 456 000		-1 456 000	1 456 000
10.						
11.	Bursa ösztöndíj		550 000			550 000
12.						
13.						
14.	Működési célú pénzeszköztáradás ÁH-n kívülre		1 465 000			1 465 000
15.	Bátaszéki Önkéntes Tűzoltóság Köztisztület		369 000			369 000
16.	Bátaszék Város Polgárőr Egyesület		50 000			50 000
17.	Köztisztelő fenntartás-és működtetés		146 000			146 000
18.	Alsónyéki Népi Hagyományörző Alapítvány		600 000			600 000
19.	Szakály község emlékhely felállításához alsónyéki jelkép készítése		50 000			50 000
20.	Tolna Megyei Népművészeti Egyesület támogatása		250 000			250 000
21.						
22.	Működési célú kiadások ÁH-m belülre		312 771		1 006 024	1 318 795
23.	HUNG-2021 Alsónyéki értékek megőrzése, dokumentálása, bemutatása támogatás fel nem használt összeg		38 279			38 279
24.	MFP-FAE Felelős állattartás elősegítése támogatás fel nem használt összeg		274 492		8 785	283 277
25.	Sárköz Lakodalom támogatása				400 000	400 000
26.	MOB Társulás 2022.évi elszámolás				597 239	597 239

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	1.sz.módosítás	2.sz.módosítás	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E		F=(D+E)
	<i>Támogatásértékű működési kiadás</i>		13 423 735	0	-3 655 135	9 768 600
Összesen:			15 201 506		-2 649 111	12 552 395

”

„13. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok alakulása

		<i>Forintban!</i>
		Összeg
Határozat száma	Általános tartalék	5 661 926
	Általános tartalék mindösszesen:	1 418 878
	2023.évi bérintézkedés támogatása cím szerinti bevétel	504 700
14/2023	7148 Alsónyék 85/1 hrsz terület megvásárlása	-800 000
28/2023	TOP-3.1.1-15-TL1-2016-00006 kerékpárút fel nem használt támogatás visszafizetése	-21 345
37/2023	Szociális célú tüzelőanyag biztosítása önrész	-243 840
	2022.évi beszámolóban megállapított tőketartozás	-50 532
79/2023	2023.évi Sárköz Lakodalom rendezvény támogatása	-400 000
	ESZGY Társulás 2022.évi elszámolás	1 365 802
	MOB Társulás 2022.évi elszámolás	911 372
	MOB Társulás 2022.évi elszámolás	-597 239
	Társulási hozzájárulások csökkenése tartalékba	3 655 135
	Fel nem használt támogatás visszafizetése - Felelős állattartás	-8 785
	Fel nem használt támogatás visszafizetése -MFP útépités pályázat	-123 894
	Közüzemi díjelszámolás	127 074
78/2023	Nyári diákmunka járuléka	-75 400
Cél	Céltartalék mindösszesen	14 811 097
Fejlesztési	TOP-kerékpárút bankszámla	812 612
	TOP-3.1.1-15-TL1-2016-00006 kerékpárút fel nem használt támogatás visszafizetése	-812 612
Fejlesztési	Védett épület felújítása	400 000
Fejlesztési	TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00018 Alsónyék községi vízrendezés I.ütem	14 351 000
Fejlesztési		
Fejlesztési		
Fejlesztési		

Fejlesztési	Fejlesztési céltartalék összesen:	14 751 000
Működési	Közfoglalkoztatási program önerő	1 335 000
36/2023	Sárköz gyűjtemény vásárlása	-1 000 000
84/2023	Kerékpárút lámpatest cseréje	-300 000
Működési	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése	25 097
Működési		
Működési		
Működési		
Működési		
Működési	Működési céltartalékok összesen:	60 097
Tartalékok	Mindösszesen	20 473 023

”

„14. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Véglegesen átvett pénzeszközök

					Forintban
	Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	2023. II. módosított előirányzat
1	2	3	4		5
1	Támogatásértékű működési bevételek (2+4+7+9+11+13)	2 741 184	6 671 160		12 153 518
2	NEAK-tól átvett pénzeszköz				
3					
4	EU-s támogatásból származó bevétel				
5					
6	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	2 741 184	6 671 160		9 876 344
7	Közfoglalkoztatásra átvett	1 697 184	6 671 160		8 368 344
8	Hátrányos helyzetű álláskereső munkatapasztalat szerzést elősegítő támogatás	1 044 000			1 044 000
9	Nyári diákmunka			464 000	464 000
10	Társulások és költségvetési szerveik				2 277 174
11	ESZGY Társulás 2022.évi elszámolás			1 365 802	1 365 802
12	MOB Társulás 2022.évi elszámolás			911 372	911 372
13					
14					
15	Támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől				
16					
17	Támogatás értékű bevétel önkormányzattól				
18					
19	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	182 044 351			182 044 351

2 0	<i>EU-s támogatásból származó bevétel</i>	182 044 351			182 044 351
2 1	VP6.7.2.1.1-21- Külterületi helyi közutak fejlesztése	149 999 992			149 999 992
2 2	TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00018 Vízrendezés I.ütem	32 044 359			32 044 359
2 3	<i>Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</i>				
2 4					
2 5	<i>Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről</i>				
2 6					
	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.)	184 785 535	6 671 160		194 197 869

”

10. melléklet a 12/2023. (X. 2.) önkormányzati rendelethez

„15. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Tájékoztató a 2021. évi tény, 2022. évi tény és 2023. évi terv adatokról.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„18. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv 2023. évre

														<i>Forint ban</i>
So r- szá m	Megnevezés	Ja nu ár	Febr uár	Már cius	Áp rili s	Máj us	Jú ni us	Júliu s	Augu szt.	Szep t.	Ok t.	No v.	De c.	Összes en:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 622 200	2 622 199	2 622 199	2 622 199	2 622 199	2 622 199	2 622 199	5 363 373	4 169 059	2 622 199	2 622 199	2 622 199	35 754 423
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül							182 044 351						182 044 351
4.	Közhatalmi bevételek			20 950 000						20 850 000				41 800 000
5.	Működési bevételek	571 870	220 870	2 565 374	456 370	210 870	210 870	460 870	210 880	1 977 944	210 870	210 870	95 420	8 267 078
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	45 741 318	45 741 318	45 966 458	45 741 318	45 741 318	45 741 318	45 741 318	45 741 318	45 741 320	45 741 320	45 741 319	45 741 318	549 120 961
10.	Bevételek összesen:	48 935 388	48 584 387	72 104 031	48 819 887	48 574 387	48 574 387	230 868 738	51 315 571	72 738 323	48 574 389	48 574 388	49 322 937	816 986 813
11.	Kiadások													

12.	Személyi juttatások	2 12 2 90 2	2 122 902	2 122 902	2 12 2 90 1	2 122 900	2 12 2 90 0	2 451 570	2 451 570	2 219 570	2 21 9 57 0	2 21 9 57 0	2 21 9 57 0	26 518 827
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 4 54 8	234 548	234 548	23 4 54 8	234 548	23 4 54 7	272 248	272 248	234 547	23 4 54 7	23 4 54 7	23 4 54 7	2 889 971
14.	Dologi kiadások	5 51 5 76 7	5 515 767	8 114 111	5 51 5 76 7	5 515 767	5 45 2 46 2	5 862 460	5 452 462	21 713 740	6 35 2 46 2	5 75 2 46 2	7 06 2 62 8	87 825 855
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 6 66 7	196 667	196 667	19 6 66 7	196 667	19 6 66 7	196 667	196 667	596 666	19 6 66 6	19 6 66 6	19 6 66 6	2 760 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	1 53 3 62 0	1 530 823	6 201 396	1 53 0 82 3	1 945 400	1 53 0 82 3	7 555 493	1 530 823	7 855 495	2 16 5 80 8	2 16 5 80 7	2 16 5 80 7	37 712 118
17.	Beruházások			167 611 574		168 611 574		169 666 334		151 350 296				657 239 778
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások				83 3 95 7					123 894				957 851
20.	Finanszírozási kiadások	85 7 27 3		225 140										1 082 413
21.	Kiadások összesen:	10 46 0 77 7	9 600 707	184 706 338	10 43 4 66 3	178 626 856	9 53 7 39 9	186 004 772	9 903 770	184 094 208	11 16 9 05 3	10 56 9 05 2	11 87 9 21 8	816 986 813
22.	Egyenleg	38 47 4 61 1	38 983 680	-112 602 307	38 38 5 22 4	-130 052 469	39 03 6 98 8	44 863 966	41 411 801	-111 355 885	37 40 5 33 6	38 00 5 33 6	37 44 3 71 9	

”

Végső előterjesztői indokolás

Általános indokolás:

Alsónyék Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetését a 2/2023. (III.14.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a képviselő-testület. Az év során egy esetben történt költségvetés módosítás a 7/2023. (VI. 30.) rendelet elfogadásával.

Az előző módosítást követő időszakban jelentkező változásokat tartalmazza a rendelet-tervezet: az előirányzatokba feljegyzésre kerül a szociális célú tüzelőanyag vásárlással összefüggően elnyert forrás, a társulási elszámolások révén jelentkező többletbevétel, a nyári diákmunkára biztosított forrás, az ÁFA elszámolásból adódó visszatérítés, valamint a közüzemi díjak elszámolásához kötődő működési bevételi többlet. Ennek megfelelően a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat és a működési bevételek előirányzata megemelésre kerül, a kiadási oldalon pedig beépül az előirányzatokba a forrásbővüléshez kapcsolódó kiadási vonzat. A bevételi és a kiadási fő összegeket érintő változások mellett, alapvetően az elmúlt időszakban hozott testületi döntések eredményeként a költségvetés belső szerkezete is módosul.

Mindezek figyelembevételével terjesztem elő a 2023. évi II. előirányzat módosítást.

Részletes indokolás:

Alsónyék Község Önkormányzatának költségvetésben a bevételi és kiadási fő összeg 810 681 705 Ft-ról a jelenlegi, 6 305 108 Ft összegű előirányzat-módosítással 816 986 813 Ft-ra változik.

Az előterjesztés mellékleteiben részletes kimutatást készítettünk az egyes tételek változásáról.

A tervezet elfogadásával az önkormányzat költségvetésében az alábbi bevételi és kiadási előirányzatomódosulások következnek be:

Bevételek:

Az önkormányzat működési támogatásai előirányzat megemelésre kerül a szociális célú tüzelőanyag pályázaton elnyert pótlólagos támogatás összegével, 1 546 860 Ft-tal, a módosított előirányzat 22 054 045 Ft-ról 23 600 905 Ft-ra változik.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei előirányzat az ESZGY társulás 2022. évi elszámolásából 1 365 802 Ft-tal, a MOB társulási elszámolásból adódóan 911 372 Ft-tal, valamint a július és augusztus hónapban megvalósult nyári diákmunkára kapott 464 000 Ft-tal, összesen 2 741 174 Ft-tal módosul, 9 412 344 Ft-ról 12 153 518 Ft-ra emelkedik.

A működési bevételek előirányzata 2 017 074 Ft-tal módosul. ÁFA bevalláshoz kapcsolódóan 250 000 Ft visszaigényelhető ÁFA növeli az előirányzatot, közüzemi díjak elszámolásából 1 767 074 Ft visszatérítés keletkezett, melyből 1 075 405 Ft az áramfogyasztáshoz, 691 669 Ft a gázfogyasztáshoz kapcsolódik.

A bevételek érintő változásokat az alábbi táblázat szemlélteti:

1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	4 288 034
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 546 860
	Szociális célú tüzelőanyag pályázat	1 546 860
8	Elszámolásból származó bevételek	0
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	1 546 860
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 741 174
	ESZGY Társulás 2022.évi elszámolás	1 365 802
	MOB Társulás 2022.évi elszámolás	911 372
	Nyári diákmunka bértámogatása 07, 08.hó	464 000
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	0
25	Magánszemélyek kommunális adója	
26	Helyi iparüzési adó	
27	Talajterhelési díj	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	2 017 074
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	

36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	250 000
	ÁFA bevallás szerinti	250 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	1 767 074
	Közüzemi díj - áram elszámolás	1 075 405
	Közüzemi díj - gáz elszámolás	691 669
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	0
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	0
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	0
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	6 305 108
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	0
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	0

70	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	
71	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	0
73	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
74	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</i>	
75	<i>Betétek megszüntetése</i>	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	0
77	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
78	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
79	<i>Külföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
80	<i>Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
83	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</i>	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	0
	Bevételek összesen:	6 305 108

Kiadások:

A működési kiadások előirányzata összességében 22 442 492 Ft-tal emelkedik, a felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 16 137 384 Ft-tal csökken, mely több változás eredményeként következik be.

A működési kiadásokon belül a személyi juttatások előirányzata 1 044 000 Ft-tal emelkedik egyrészt a nyári diákmunka kiadásainak feljegyzésével, másrészt a 81/2023. (VI. 30.) testületi határozat szerinti segéd munkás tovább foglalkoztatása miatt 580 000 Ft-tal módosul, a módosított előirányzat 25 474 827 Ft-ról 26 518 827 Ft-ra változik.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzat 75 400 Ft-tal emelkedik a személyi juttatási előirányzat változásával összhangban, a nyári diákmunkához kötődően.

A dologi kiadások 19 418 138 Ft-tal módosulnak. Itt jelenik meg a testület által hozott határozatok kiadásvonzata (településrendezési eszközök módosítása, művelődési ház érintésvédelmi vizsgálata, kerékpárút lámpatestcsere), a szociális tüzelőanyag pályázat kiadása, a vízrendezési pályázathoz kapcsolódó fordított ÁFA átcsoportosítása a beruházási kiadásokról, illetve fizetendő ÁFA kiadással összefüggően szükséges előirányzat módosítás. A módosított előirányzat 68 407 717 Ft-ról 87 825 855 Ft-ra emelkedik a rendelettervezet elfogadásával.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata összességében 1 904 954 Ft-tal emelkedik. Az előirányzaton belül az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzat 2 649 111 Ft-tal csökken, mely változás az ESZGY és a MOB társulás 2022. évi elszámolásával

összefüggő kompenzálásokhoz, valamint a 2023. évi társulási hozzájárulások csökkentéséhez kötődik, továbbá a Sárközi lakodalom rendezvény támogatása, valamint a felelős állattartás pályázat fel nem használt támogatásának visszafizetése miatti módosítás jelenik meg az előirányzatban. A tartalékok előirányzata 4 554 065 Ft-tal emelkedik, ezen belül az általános tartalék 4 854 065 Ft-tal emelkedik, a céltartalék 300 000 Ft-tal csökken.

Az általános tartalékot növeli a társulási elszámolásokból adódó többletforrás, a kompenzálásokból adódó kiadási megtakarítás, a 2023. évi társulási hozzájárulások csökkenéséből adódó megtakarítás, emellett a testületi döntések vonzataként jelentkező kiadások, valamint fel nem használt pályázatok visszafizetésével összefüggő változás csökkentő tényezőként jelentkeznek. A céltartalékból testületi határozat alapján kerékpárút lámpatest cseréje kerül finanszírozásra. Az általános tartalék módosított előirányzata 5 661 926 Ft, a céltartalék előirányzata 14 811 097 Ft lesz.

A felhalmozási kiadások előirányzatán belül a beruházások előirányzata 16 261 278 Ft-tal csökken, ami a vízrendezési pályázathoz kötődő fordított ÁFA előirányzat dologi kiadásokra történő átvezetése miatt jelentkezik.

Az egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 123 894 Ft-tal emelkedik, a MFP útépítési pályázat fel nem használt támogatás visszafizetésének fedezetét teremtyük meg.

A kiadásokat érintő módosításokat az alábbi táblázat foglalja össze:

1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	22 442 492
2	Személyi juttatások	1 044 000
	Nyári diákmunka 07, 08.hó	464 000
81/2023	Segéd munkás tovább történő foglalkoztatása	580 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 400
78/2023	Nyári diákmunka járuléka	75 400
4	Dologi kiadások	19 418 138
93/2023	Településrendezési eszközök módosítása	900 000
38/2023	Művelődési ház érintésvédelmi vizsgálata	160 000
84/2023	Kerékpárút lámpatest cseréje	300 000
	Szociális célú tüzelőanyag pályázat	1 546 860
	Fizetendő áfa fordított adózás miatt Vízrendezés I.ütem beruházás átcsoportosítás	16 261 278
	ÁFA bevallás során fizetendő áfa	250 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0

6	Egyéb működési célú kiadások (7+...+19)	1 904 954
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
9	- Egyéb folyó kiadások	0
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	-2 649 111
	2023.évi Sárköz Lakodalom rendezvény támogatása	400 000
	MOB Társulás 2022.évi elszámolás	597 239
	MOB Társulás étkeztetés kompenzálás 2022.évi elszámolás szerint	-1 456 000
	MOB Társulás működési feladatellátás kompenzálás 2022.évi elszámolás szerint	-1 239 788
	KÖH Társulás feladatellátás hozzájárulás csökkenése	-392 356
	ESZGY HSNY hozzájárulás csökkenése	-492 463
	ESZGY családsegítés hozzájárulás csökkenése	-74 528
	Fel nem használt támogatás visszafizetése - Felelős állattartás	8 785
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás	0
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
17	- Kamattámogatások	0
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
19	- Tartalékok	4 554 065
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	4 854 065
79/2023	2023.évi Sárköz Lakodalom rendezvény támogatása	-400 000
	ESZGY Társulás 2022.évi elszámolás	1 365 802
	MOB Társulás 2022.évi elszámolás	911 372
	MOB Társulás 2022.évi elszámolás	-597 239
	Társulási hozzájárulások csökkenése tartalékba	3 655 135
	Fel nem használt támogatás visszafizetése - Felelős állattartás	-8 785
	Fel nem használt támogatás visszafizetése -MFP útéptítés pályázat	-123 894
	Közüzemi díjelszámolás	127 074

78/2023	Nyári diákmunka járuléka	-75 400
21	- a 19-ből: - Céltartalék	-300 000
	Működési céltartalék	-300 000
84/2023	Kerékpárút lámpatest cseréje	-300 000
	Fejlesztési céltartalék	0
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	-16 137 384
23	Beruházások	-16 261 278
	Fordított adózás Vízügyi I. ütem	-16 261 278
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
25	Felújítások	0
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
27	Egyéb felhalmozási kiadások	123 894
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	123 894
	Fel nem használt támogatás visszafizetése -MFP utépités pályázat	123 894
32	- Garancia -és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
34	- Lakástámogatás	0
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	6 305 108
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	0
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	0
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44	Kincstárjegyek beváltása	0
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
46	Belföldi kötvények beváltása	0

47	<i>Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása</i>	0
48	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 53)</i>	0
49	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</i>	0
50	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
51	<i>Önkormányzati intézmények finanszírozása</i>	0
52	<i>Pénzeszközök betétként elhelyezése</i>	0
53	<i>Pénzügyi lízing kiadásai</i>	0
54	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai (55 + ... + 59)</i>	0
55	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	0
56	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	0
57	<i>Külföldi értékpapírok beváltása</i>	0
58	<i>Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek</i>	0
59	<i>Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek</i>	0
60	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</i>	0
61	<i>Váltókiadások</i>	0
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: <i>(37+41+48+54+60+61)</i>	0
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+62)	6 305 108