



Cím:	KASKANTYÚ Hunyadi u. 29. 6211
Tel:	78/ 546-200
Email:	kaskantyuph@t-online.hu
www:	kaskantu.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 22-i ülésére

Tárgy: Rendelet Kaskantyú Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. § (2) bekezdés a) és b) pontja, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 24. § (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzat, a közös hivatal és a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodásukat éves költségvetés alapján folytatják.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Magyarország 2023. évi költségvetését a 2023. évi XXV. törvénnyel fogadta el a parlament és 2023. január 1-én lépett hatályba.

A jegyző a költségvetési szerv vezetőjével az előzetes egyeztetést lefolytatta, melynek eredményét jegyzőkönyvben rögzítették.

A közös hivatal költségvetése a székhelytelepülésen kerül megtervezésre. Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv (óvoda) elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá (Ávr. 33.§ (1) bekezdés).

Az önkormányzat, a közös hivatal, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő 30 napon belül adatot kell szolgáltatni a Kincstár területileg illetékes szervéhez (Ávr. 33. § (2) bekezdés).

Az önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell:

- a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási feladatok) szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási feladatok) szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybe vételét, beleértve a betét visszavonását, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

- az előző bekezdésen túli költségvetési hiány finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- a költségvetési év fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stab.tv. szerinti ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az ügyek várható együttes összegével együtt,
- a Stab.tv. szerinti adósságot keletkeztető kötelezettség-vállalásból és kezesség-vállalásból fennálló kötelezettségeket, az ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósság felső mértékének meghatározásánál figyelembe vehető saját bevételeket,
- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket,
- az évközi többletigények és az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékot.

Az Ávr. 24. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételei, és kiadásai között kell még megtervezni:

- helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
- a helyi önkormányzat kiadásait, így különösen:
- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
- az általános és céltartalékot,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervenként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott köz-foglalkoztatottak létszámát is. A helyi önkormányzat által foglalkoztatott köz foglalkoztatottak létszámát a költségvetési rendeletnek a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait tartalmazó részében kell bemutatni.

A költségvetés előterjesztésekor tájékoztatásul – szöveges indokolással – kell továbbra is bemutatni:

- a helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint
- a közvetett támogatásokat (adóelengedéseket, adókedvezményeket, stb.), valamint
- az előirányzat felhasználási tervet.

- a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat a finanszírozását a feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kööttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít.

Tabdi Községi Önkormányzat bevétele a 2023. évben a következőkből épül fel.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai:

1.1.1.1) Az önkormányzati hivatal működési támogatását közvetlenül Tabdi önkormányzat kapja, ezért csak a támogatással nem finanszírozott, de Kaskantyúra vonatkozó, részt veszi át a társközségtől. A támogatás megosztása lakosságszám arányosan történik, az önkormányzati választás éve (2019) első napjának állandó lakosságszáma után.

a.)

1.1.1.2-5) Település-üzemeltetéshez kapcsolódóan az előző évben 20.373.879,- Ft állami támogatást kaptunk, ez az összeg a 2023. évben 18.067.864,-Ft-ra változott.

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladatai a következők: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása, közvilágítás fenntartása, köztemető fenntartása, közutak fenntartása.

1.1.1.6-7) Egyéb önkormányzati feladatokra 8.447.560,- Ft támogatás kapunk, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására 528.740,- Ft-ot kapunk.

Közös szabály: Az 1.1.1.1-1.1.1.7 pont szerinti támogatások a beszámítással csökkentett, kiegészítéssel növelt együttes összege kizárólag az igazgatással, település-üzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos működési kiadásokra, illetve turisztikai kiadásokra használható fel.

1.1.4) Polgármesteri illetmény támogatására önkormányzatunk 3.915.653 Ft-ot kapott.

Településünk összes általános működési támogatása 30.959.817 Ft.

1.2) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A települési önkormányzat az egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására is kap támogatást. Az óvoda működtetésére, ezen belül az óvodapedagógusok, és óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatására 14.403.800 forintot kapott előző évben az önkormányzat, ez az összeg 15.982.670 forintra változott. Az óvoda

üzemeltetésére, pedig 2.210.000Ft-ot kapott az önkormányzat, erre a feladatra a 2023. évben 3.190.000 forintot kap az önkormányzat.

Közös szabályok: A támogatások kizárólag a támogatással érintett óvodaintézmények működési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használhatók fel.

1.3) Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

A települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímen a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása címén 7.955.000,- forintot, házi segítségnyújtásra 6.483.820,- forintot, falugondnoki szolgálatra 5.142.300,- forintot kap az önkormányzat ez összesen 19.581.120,- forint.

1.4) Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

A gyermekétkeztetési feladatokra 3 jogcímen kapunk támogatást: gyermekétkeztetés üzemeltetési feladatainak támogatása címén 4.801.015,- forintot, bértámogatás címen 3.024.336,- forintot, illetve rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése címen 128.250,- forintot kap az önkormányzat.

4.) A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása:

A települési önkormányzat a kulturális feladatainak ellátására a 2022. évben 2.270.000,- forint, ez az összeg a tavalyi évhez képest változatlan maradt.

B16-B21-B25) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A Társadalombiztosítási alapoktól a védőnői feladatok ellátására az önkormányzat bevételeit a tavalyi évvel megegyezően 3.693.600,- forinttal terveztünk.

2023. évben a következő pályázatoknál várható támogatási bevétel:

Várhatóan a támogatás 2023. évben érkezik be teljes összegben:

Nincs ilyen támogatás

B3) Közhatalmi bevételek szintjét befolyásolta, hogy az önkormányzat gépjárműadóból származó teljes bevétele 0-ra csökkent.

B4) Az intézményi működési bevételek az óvodai-iskolai intézményi étkeztetés térítési díjaiból, az egyéb sajátos bevételekből, a bérleti díj bevételekből, illetve a könyvtárszolgálati díjakból áll, illetve az ezekhez kapcsolódó általános forgalmi adó bevételekből. A bérleti díjak a közterület díjakat tartalmazza, illetve az önkormányzat tulajdonát képező ingatlanok bérleti díját. Az intézményi működési bevételek az előző évi teljesítés szintjén lettek tervezve.

B2) Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Az előző időszakban megérkeztek a támogatások új összegekkel nem terveztünk, maradványként a következő időszakban megjelenik.

B5) Felhalmozási bevétellel nem terveztünk.

B6 – B7) Működési - Felhalmozási célú átvett pénzeszközzel egyelőre nem terveztünk.

B8) Finanszírozási bevétellel: előző évi maradvány igénybevételével terveztünk 39.713.857 forint összegben, ez nyújt fedezetet a működési és felhalmozási hiányra.

Önkormányzati kiadások alakulása

Működési kiadások:

- A személyi juttatások az önkormányzat esetében 38.596.931,- Ft. Ez az összeg tartalmazza a polgármester személyi juttatásait, 0,5 fő védőnő bérét. A könyvtári és közművelődési feladatok ellátására 1 fő megbízottat. Zöldterület üzemeltetéshez szükséges 1 fő bérét. Köztemető működtetéséhez szükséges 1 fő bérét. Házi segítségnyújtás működtetéséhez szükséges 2 gondozó bérét, valamint 1 fő takarító és 1 fő tanyagondnok bérét. A személyi juttatások tartalmazzák továbbá a 2022. december hónapjában alkalmazott közfoglalkoztatottak személyi juttatásait is.

A cafetéria bruttó kerete 2022. évvel megegyezően a köztisztviselői illetményalap (38.650,- Ft) ötszöröse. A kifizetést 15 % munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség terheli. A közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók részére a cafetéria juttatás 5.000 Ft/hó összegben került tervezésre.

- A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó az önkormányzat esetében 4.904.897,- Ft.

- Dologi kiadások az önkormányzat esetében 36.071.033,- Ft. Ebben jelentős kiadás a közvilágításra tervezett dologi kiadás, ami 9.600 ezer Ft. Ugyancsak ebben az összegben jelenik meg a folyamatban lévő pályázat (TOP Plusz műv. ház felújítás).

- Az egyéb működési kiadások összege: 4.320.000 Ft + 692.623 Ft tartalék. Itt került tervezésre a Tabdi község részére történő pénzeszközátadás a hivatal működtetése miatt.

- A szociális ellátások: az önkormányzat költségvetésében került tervezésre a központi támogatás a tavalyi évhez viszonyítottnan jelentős mértékben nőtt, 2022. évben a támogatás összege 7.955.000,- Ft, kötelező kiadások levonása után (pl: vásárolt ételmezés kiadása), illetve a térítési díjak elszámolása után szociális segélyezésre összesen 5.210.000,- Ft fordítható.

- A Napköziotthonos Óvoda esetében a személyi juttatás 22.298.225,- Ft a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó pedig 2.908.251,- Ft, amely tartalmazza 1 fő vezető óvodapedagógus, 1 fő óvodapedagógus, 2 fő dajka bérét és járulékait, illetve 2 fő fejlesztő pedagógus megbízási díját is.

- 2019. évtől a gyermekétkeztetési feladatok az óvoda intézményhez kerültek besorolásra így az erre a célra kapott 7.825.351,- Ft támogatás személyi és dologi kiadások felhasználására is fordítható.

Kistérségi Társulásnak átadott önkormányzati feladatok:

- A kiskőrösi kistérség önkormányzatai a Kiskőrösi Többcélú Társulást 2004. szeptember 30. napján hozták létre, a megállapodás szerint az önkormányzatok a Társulás általános működéséhez is kötelesek támogatást nyújtani. 2022. évben 1.120.000 Ft támogatást terveztünk.
- A Társulás feladatátadási megállapodás alapján látja el a háziorvosi ügyeletet 2007. január 1. napjától, a gyepmesteri telep működtetését 2012. évtől. 2013. évtől az általános iskolai oktatást a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ, az óvodai nevelési feladatokat Kaskantyú Község Önkormányzata vette át.

Felhalmozási kiadások:

Beruházással terveztünk:

TOP Plusz művelődési ház felújítás 126.240.003 forint értékben.

- A tartalék összege 692.623Ft. A polgármester a rendeletben jóváhagyott feltételek mellett csoportosíthat át a kiemelt előirányzatok és feladatok között abban az esetben, ha a feladat elvégzéséhez nem elegendő a fedezet.
- A rendelettervezetben külön bontásban szerepelnek az önkormányzat kötelező feladatai, önként vállalt feladatai és állami (államigazgatási) feladatok.
- A települési önkormányzat által ellátandó feladatokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése határozza meg.

A hiány finanszírozása:

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében a működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatok egyenlegét külön-külön állapítja meg (hiány vagy többlet). 2013. évtől a rendeletben működési költségvetésre hiány nem tervezhető. Hiányon azelőző évek pénzmaradványának igénybevétele, illetve a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítéséből, beváltásából származó bevételek után is még fennálló hiányt értjük. Az önkormányzat rendelettervezetében a céltartalékot is beszámítva nem szerepel hiány.

Tájékoztató táblák, a költségvetés mellékletei:

- Az önkormányzat összevont mérlegét, melyet az előterjesztéshez csatolt 1. sz. kimutatás, a többéves kihatással járó döntések előirányzatait éves bontásban, melyet a 2. sz. kimutatás, a közvetett támogatásokat, a 3. sz. kimutatás, az előirányzat-felhasználási tervezet a 4. sz. kimutatás tartalmazza.
- A költségvetési rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat összes bevételét kiemelt előirányzatonként, 2. melléklete az önkormányzat összes kiadását előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, 3. melléklete a költségvetési egyenleget, valamint a hiány finanszírozását, 4. és 5. melléklete az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételét és kiadását, 6. melléklete a beruházásokat és felújításokat, 7. melléklete a stabilitási törvényben meghatározott adatokat.

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (2) bekezdése alapján a szabályozás várható következményeiről

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselőtestületi ülés időpontja: 2023. február 22.

Rendelet-tervezet megnevezése	<i>Rendelet Kaskantyú Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről</i>
Társadalmi hatás	A rendelet a közfeladatok ellátásának mértékét, minőségét, az igénybe vehető szociális juttatásokat, a közfoglalkozást befolyásolja, melyek társadalmi hatása mérhető. A költségvetés a korábbi mértéket fenntartja, a feladatellátás színvonala összességében nem romlik.
Gazdasági hatás	A rendeletnek a gazdaságra – a gazdasági növekedésre, árakra, bérekre, versenyképességre, feketegazdaságra, munkanélküliségre, a piaci verseny mértékére, stb. – közvetlen hatása nincs.
Költségvetési hatás	A 2023. évi kiadások összegében a hiány mértéke 0 %.
Környezeti következmények	Nincs.
Egészségi következmények	Nincs.
Adminisztrációs terhek	A szabályozás végrehajtásának az adminisztrációs terhekre lényeges hatása nincs.
A rendelet megalkotásának szükségessége	A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Mulasztásban megnyilvánuló törvénysértés. 1. Mulasztás esetén a Kormányhivatal a bíróságnál eljárást kezdeményezhet. 2. A határidő elmulasztása esetén a Magyar Államkincstár az önkormányzat finanszírozását felfüggeszti.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
- személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
- tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

Kaskantyú, 2023. február 15.


Újházi Zsolt
polgármester



Indokolás
Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendeletmegalkotásához

Általános indokolás

Kaskantyú Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2021. évi költségvetési rendeletét.

A rendelet (és mellékletei) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát állapítja meg.

A 2. §-hoz

Az Önkormányzat fő összegeit tartalmazza

A 3. §-hoz

A Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda kiadási illetve bevételi előirányzatát határozza meg.

A 4. §-hoz

A költségvetési rendelet mellékleteire tesz javaslatot.

Az 5. §-hoz

A tartalékról rendelkezik.

A 6. §-hoz

Az esetleges hiány finanszírozását szabályozza.

A 7. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 8. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Kaskantyú, 2023. február 15.


Ujházi Zsolt
polgármester



**Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületének ___/2023. (___)
önkormányzati rendelete**

Kaskantyú Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

~~Kaskantyú Község Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:~~

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak bizottságára, az Önkormányzatra, valamint az önkormányzati fenntartású költségvetési szerveire (továbbiakban együtt költségvetési szervek) terjed ki.

2. Főösszegek

2. §

A Képviselőtestület Kaskantyú község önkormányzata 2023. évi költségvetése

- | | |
|---------------------------|---------------------|
| a) bevételi főösszegét | 267.749.299Ft-ban, |
| b) kiadási főösszegét | 267.056.676 Ft-ban, |
| c) működési céltartalékát | 692.623Ft-ban, |
| d) hiányát | 0 Ft-ban |

állapítja meg.

3. §

A Képviselő-testület a Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda bevételi és kiadási főösszegét 39.056.323Ft-ban állapítja meg.

3. Bevételek, kiadások, költségvetési egyenleg

4. §

(1) A 2. § a) és b) pontjában meghatározott

- a) bevételi főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra az 1. melléklet A) pontja, a költségvetési szervekre az 1. melléklet B) pontja
- b) kiadási főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra a 2. melléklet A) pontja, a költségvetési szervek kiadására és engedélyezett létszámára a 2. melléklet B) pontja, a felhalmozási kiadásokat összesítve a 6. melléklet

tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat (helyi önkormányzat és költségvetési szervek együttesen) költségvetési egyenlegét, továbbá a 2. § d) pontjában jóváhagyott működési és felhalmozási hiány részletezését, finanszírozását a 3. melléklet

- b) az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 4. melléklet, kiadását az 5. melléklet,
- c) az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításánál figyelembe vehető bevételeket, a fennálló és tervezett kötelezettségeket a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Tartalékok

5. §

A 2. § c) pontjában meghatározott működési céltartalék a 2. melléklet A) pontjában jóváhagyott önkormányzati költségvetés működési költségvetésében jóváhagyott, év közben felmerülő kiadási többletének fedezetére szolgál.

5. A hiány finanszírozása

6. §

(1) A Képviselő- testület a 2. § d) pontjában nem határozott meg hiányt.

(2) A Képviselő-testület hitel felvételéről, és a polgármester hitelfelvétellel kapcsolatos egyedi felhatalmazásáról szükség szerint, év közben dönt, amennyiben a hiány összege a tervezettől magasabb, vagy a bevételek és kiadások alakulása miatt a likviditás biztosításához szükséges.

6. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy

- a) az önkormányzat tulajdonában álló értékpapír vagyontól a likviditás biztosítására, értékpapírt értékesítsen.
- b) az önkormányzat működési és felhalmozási költségvetésében jóváhagyott előirányzatokat bármely feladaton, ideértve új feladat, és új kiemelt előirányzat létrehozását is – pályázaton elnyert támogatás összegével a bevételi és kiadási előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett módosítsa, továbbá a feladatellátás érdekében a kiadási főösszeg változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével kiemelt előirányzatai között átcsoportosítsa.

(2) Az átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester jogosult – legfeljebb 2023. december 31. napjáig lekötött – bankbetétben elhelyezni, továbbá a költségvetési éven belül elidegeníthető, tőkegarantált értékpapírt vásárolni, melyről köteles a Képviselő-testületet a legközelebbi rendes ülésén tájékoztatni.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Újházi Zsolt
polgármester

Ugrainé Dr. Galántai Hilda
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2023. _____

A kihirdetés módja: önkormányzati hivatal hirdetőtábla

Ugrainé Dr. Galántai Hilda
jegyző

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE							(Ft-ban)
MEGNEVEZÉS	Működési		Felhalmozási		Összesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
BEVÉTELEK							
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	86 489 463	0	0	0	86 489 463	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	81 851 208				81 851 208	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 638 255				4 638 255	0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL							
B2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	126 240 003	0	126 240 003	0
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			126 240 003		126 240 003	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					0	0
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	9 000 000				9 000 000	0
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	6 305 976				6 305 976	0
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0				0	0
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL					0	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK					0	0
	Költségvetési bevételek	101 795 439	0	126 240 003	0	228 035 442	0
KIADÁSOK							
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	60 895 156				60 895 156	0
K2	MUNKAADÓT TERHELŐ JARULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	7 813 148				7 813 148	0
K3	DOLOGI KIADÁSOK	49 715 880				49 715 880	0
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI	5 210 000				5 210 000	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	4 320 000				4 320 000	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (Tartalék)	692 623				692 623	0
K6	BERUHÁZÁSOK			135 905 003		135 905 003	0
K7	FELÚJÍTÁSOK			0		0	0
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					0	0
	Költségvetési kiadások	128 646 807	0	135 905 003	0	264 551 810	0
	Költségvetési egyenleg (Többlet-Hiány)	-26 851 368	0	-9 665 000	0	-36 516 368	0
FINANSZIROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK							
B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (Hiány belső finanszírozása)	0	0	39 713 857	0	39 713 857	0
	Maradvány igénybevétele			39 713 857		39 713 857	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések					0	0
	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása					0	0
K9	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (Többlet felhasználása)	3 197 489	0	0	0	3 197 489	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 197 489					
	Bevételek összesen	101 795 439	0	165 953 860	0	267 749 299	0
	Kiadások összesen	131 844 296	0	135 905 003	0	267 749 299	0

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA TÖBBÉVES KIHATÁSSAL
JÁRÓ DÖNTÉSEINEK ELŐIRÁNYZATAI ÉVES BONTÁSBAN 2020.

(Ft-ban)

	MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
1.	Beruházások		
	Adott beruházások összes kiadása	135703003	
	Tárgyvet megelőző évi kiadás		
	Tárgyévi kiadás		
	Tárgyvet követő évek kiadása	135703003	
	- ebből		
	2023.évben	9460000	
	2024.évben	126240003	
2.	Felújítások		
3.	Támogatások, szakmai programok		
4.	Egyéb kötelezettségvállalás		
	Tárgyévi kiadás mindösszesen		

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020.ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

(Ft-ban)

	MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0	0
	Óvodai ellátás		
	Általános iskolai menza és napközis ellátás		
	Szociális étkeztetés		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként	0	0
	Gépjárműadó elengedése, mentessége	0	
	Magánszemélyek kommunális adója elengedése		
	Bírság, pótlék elengedése		
3. 1.	Adóelengedés, mentesség összesen	0	0
	Magánszemélyek kommunális adója kedvezmény		
	Gépjárműadó kedvezmény	0	
	Bírság, pótlék kedvezmény		
3. 2.	Kedvezmény összesen	0	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0	0
	Civil szervezetek ingyenes helyiséghasználata		
	Kábeltelevíziót üzemeltető vállalkozás		
	Falugazdász		
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0	0
	Vállalkozó fogorvos ingyenes rendelőhasználata		
	Vállalkozó háziorvos ingyenes rendelőhasználata		
	Mindösszesen	0	0

1. melléklet a /2023.(II.) önkormányzati rendelethez
KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2023. ÉVI BEVÉTELEI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS										(Ft-ban)		
Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés			Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN					
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejlesztés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejlesztés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejlesztés			
B1 MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL												
B11 ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI												
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA												
I.1.a	Önkormányzati hivatali működésének támogatása						-	-	-			
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása						-	-	-			
I.1.ba	A zöldterület-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	4 139 816					4 139 816	-	-			
I.1.bb	Közüvilágítás feladatainak támogatása	9 475 986					9 475 986	-	-			
I.1.bc	Közteremtő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	562 684					562 684	-	-			
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	3 889 378					3 889 378	-	-			
	Beszámítási összeg	-					-	-	-			
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása, - beszámítás után:	8 447 560					8 447 560	-	-			
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	528 740					528 740	-	-			
V. I. 1.	Kiegészítés											
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása											
I.6.	A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása											
	A településképi arculati kézikönyv elkészítésének támogatása											
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	27 044 164	-	-	-	-	27 044 164	-	-			
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA												
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	12 104 670					12 104 670	-	-			
II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	3 190 000					3 190 000	-	-			
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz											
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők állagbéralapú támogatása	3 878 000					3 878 000	-	-			
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	19 172 670	-	-	-	-	19 172 670	-	-			
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA												
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	7 955 000					7 955 000	-	-			
III.3db	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	6 483 820					6 483 820	-	-			
	Falugondnoki feladat támogatása	5 142 300					5 142 300	-	-			
III.5.	Gyermekéktetés támogatása											
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	3 024 336					3 024 336	-	-			
III.5.b	Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása	4 801 015					4 801 015	-	-			
III.6.	A rászoruló gyermekek szüniidei étkeztetésének támogatása	128 250					128 250	-	-			
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetés feladatainak támogatása	27 534 721	-	-	-	-	27 534 721	-	-			
IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA												
IV.1.d	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	2 270 000					2 270 000	-	-			

MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK									
2017. évi önkormányzati bérkompenzáció							-	-	-
Helyi közbiztonság javításának támogatása							-	-	-
A polgármesteri béremelés különbözetének támogatása	3 915 653						3 915 653	-	-
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI									
Tám. Költségvetési évet megelőző évi elsz. alapján a helyi önk. Részéről a költségvetési évben keletkező pótlóigény	1 914 000						1 914 000	-	-
Előző évi elszámolásból származó bevétel							-	-	-
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI ÖSSZESEN:	81 851 208	-	-	-	-	-	81 851 208	-	-
B16 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL									
Működési célú támogatásértékű bevétel társadalombiztosítás alapoktól	3 693 600						3 693 600	-	-
Működési célú támogatásértékű bevétel az elkülönített állami pénzalaptól - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 3 fő	944 655						944 655	-	-
Működési célú támogatásértékű bevétel az elkülönített állami pénzalaptól - Diák munka támogatása							-	-	-
TOP-2.1.3-16-BK1-2021-00040 Csapadékvíz elvezetése és megt. Kaskantyún						-	-	-	-
Fejlesztési célú támogatások és EU-s programokra és azok hazai farsfinanszírozására: Fenntartható közlekedés Kaskantyún TOP-3.1.1-15-BK1-2016-00002							-	-	-
Természetbeni támogatás (Erzsébet utalvány)							-	-	-
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	4 638 255	-	-	-	-	-	4 638 255	-	-
B1 MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	86 489 463	-	-	-	-	-	86 489 463	-	-
B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL									
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások -Kistélepusi önkormányzatok alacsony összegű fejlesztésének támogatása: Köztemető részleges bekerítése							0	0	0
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 19fő - BK-06M/01/004676-2/2017 -							0	0	0
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről									
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről - Fenntartható közlekedés Kaskantyún TOP-3.1.1-15-BK1-2016-00002									
Művelődési ház pályázat felújítás				100 000 000			100 000 000	0	0
B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	0	0	0	100 000 000	0	0	100 000 000	0	0

B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK										
Vagyoni típusú adók										
Kommunális adó	1 000 000							1 000 000	-	-
Értékesítési és forgalmi adók										
Helyi Iparüzési adó	8 000 000							8 000 000	-	-
Gépjárműadó								-	-	-
Egyéb közhatalmi bevételek										
Késedelmi pótlék, bírság								-	-	-
Igazgatási szolgáltatási díj								-	-	-
Közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része								-	-	-
KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9 000 000							9 000 000		
B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK										
Készlet értékesítés ellenértéke								-	-	-
Szolgáltatások ellenértéke	3 708 103									
011130: Önkormányzati jogalkotás	72 294							72 294	-	-
013320 Köztemető fenntartása és működtetése	859 225							859 225	-	-
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazd. Kapcs.fel	1 160 084							1 160 084	-	-
081071: Udülői szálláshely szolg. És étk.	960 000							960 000	-	-
082044: Könyvtári szolg.	5 000							5 000	-	-
082091:Közműv., közösségi és társi. Részv.fejlesztése	40 000							40 000	-	-
066020 Város- és községgazdálkodás	611 500							611 500	-	-
								-	-	-
Szolgáltatások ellenértéke összesen	3 708 103							3 708 103		
Közvetített szolgáltatás ellenértéke	15 748							15 748	-	-

B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL											
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről									-	-	-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről									-	-	-
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök									-	-	-
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK											
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről									-	-	-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről									-	-	-
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök									-	-	-
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL ÖSSZESEN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Önként vállalt feladatok											
	0				0				0	0	0
Államigazgatási feladatok											
	0				0				0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	100 350 496	-	-	100 000 000	-	-	200 350 496	-	-	-	-

B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés				Felhalmozási költségvetés				ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda											
Intézményi támogatás önkormányzattól	36 558 971				205 000				36 763 971	-	-
Intézményi saját bevétel	1 444 943								1 444 943		
Maradvány igénybevétele	847 409								847 409	-	-
Önként vállalt feladatok											
	0				0				0	0	0
Államigazgatási feladatok											
	0				0				0	0	0
Intézményi költségvetési bevétel összesen	38 851 323	-	-	205 000	-	-	39 056 323	-	-	-	-

KASKANTYÚ KOZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2023. ÉVI KIADÁSAI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSGÉVETÉS

MŰKÖDÉSI KÖLTSGÉVETÉSI KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat megnevezése	Személyi juttatások (K1)		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		Dologi kiadások (K3)		Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		Egyéb működési kiadások (K5)		ÖSSZESEN	
	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés
Kiemelt előirányzat megnevezése												
Költséghelyi feladatok												
011130-Önkormányzatok és önkormányzati hivatalkák jogalkotó és ált. tev.		11 612 450		1 376 842		8 501 033					21 490 325	0
011130-Képviseleti keret						650 000					650 000	0
013320-Közművelődési feladatok és működtetés		3 580 400		474 452		330 000					4 384 852	0
013350-Az önkormányzati vagyoni állomány gazdálkodással kapcsolatos feladatok						1 520 000			692 623		2 212 623	0
016080-Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények megrendezése						520 000					520 000	0
016090-Önkormányzati és községi rendezvények megrendezése						90 000					90 000	0
018020-Központi költségvetési befizetések						0			1 120 000		1 120 000	0
018030-Támogatási célú finanszírozási műveletek						0					944 655	0
041233-Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		887 000		57 655		0					200 000	0
Fennmaradó közlekedésfejlesztés Kaskantyún (Buszforraló)						0					200 000	0
045140 Városi és elővárosi személtisztítás						200 000					8 380 000	0
045150-Közülat, hűtők, alágutak, üzemeiteltetés, fenntartása						8 380 000					440 000	0
051010-Az önkormányzatok és községek köztervezési és megvalósítási feladatainak megvalósítása						440 000					130 000	0
051050-Vásárlási feladatok megvalósítása, szállítása, átvétele						130 000					9 600 000	0
062020-Magyar Falu Program						9 600 000					5 194 852	0
063020-Víznyelvény, -kezelés, -ellátás						1 140 000					4 160 000	0
069100-Közműellátás		3 580 400		474 452		0			3 200 000		230 000	0
069110-Földrajzi nevelés						960 000					2 072 221	0
069200-Város, községvezetkedési egyéb szolgáltatások						230 000					2 052 220	0
072111-Háziorvosi alapellátás						150 000					590 000	0
074031-Család és ifjúsági szociális ügykezelés és gondozás		1 689 141		223 080		130 000					0	0
074032-Helyi és területi szociális ügykezelés és gondozás		1 689 140		223 080		0					0	0
081030-Sportfejlesztések						590 000					5 742 340	0
081071-Légi közlekedés, szállítás, és élektetés						0					0	0
082044-Konvulzió, szociális szolgáltatások						0					0	0
092091-Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése		3 729 200		513 140		1 500 000					0	0
094031-Civil szervezetek működési támogatása						0					0	0
098015-Gyermekéktetés köznevelési intézményben						0					0	0
104037-Intézményen kívüli gyermekéktetés						0					0	0
104051-Gyermekvédelem pénzbeli és természetbeni ellátások						0					0	0
107052-Házi segítségnyújtás		7 843 800		1 037 694		10 000					8 891 494	0
107055-Falú- és Tanyagondnok		3 985 400		524 502		1 000 000					5 489 902	0
107060-Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások, települési támogatás (Lakhatási támogatás, Beszélgetési segély, Karácsonyi támogatás, Kisgyermekek karácsonyi támogatása, első lakáshoz jutók támogatása, köztemetés)						0		5 210 000			5 210 000	0
107060-Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások, egyéb az önkormányzat területeiben megvalósított utatárs szociális tiszta kifizetés						0					0	0
107060-Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások, köztemetés						0					0	0
Kötelező feladatok összesen		38 596 931		4 804 897		36 071 933		5 210 000		5 072 823	89 795 484	0
Önként vállalt feladatok												
Önként vállalt feladatok összesen												
Állami (állami) feladatok												
Összesen												

(Ft-ban)

Állami feladatok összesen												
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati működési költségvetési kiadások összesen												
38 596 931	4 864 897	36 071 035	5 210 000	5 012 623	89 795 484							

FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK

	Beruházások (K6)		Felújítások (K7)		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		ÖSSZESEN	
	Előirányzat	Erőforrások	Előirányzat	Erőforrások	Előirányzat	Erőforrások	Előirányzat	Erőforrások
Kiemelt előirányzat megnevezése								
Kötelező feladatok								
Egyéb eszköz beszerzés, beruházás		4 460 000						4 460 000
MFP termelő felújítás		600 000						600 000
Könyvtári pályázat		4 400 000						4 400 000
Művelődési ház felújítása		128 240 003						128 240 003
Önkormányzati hivatal épületének értékesítési díja								
Kötelező feladatok összesen		135 700 003						135 700 003
Önként vállalt feladatok								
Önként vállalt feladatok összesen								
Állami (államgazdasági) feladatok		0	0	0	0	0	0	0
Állami feladatok összesen		0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati felhalmozási kiadások összesen		135 700 003						135 700 003

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	225 495 487	-	0
Egyéb működési célú kiadások (K5), Tartalékok			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
047410 Csapadékvíz elvezetése és megtartása Kaskánytúron			
011130 Önk. Ig.	225 495 487	-	-
Költségvetési kiadások összesen	225 495 487		
Finanszírozási kiadások (K9)			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Központi vagy fejezeti kezelésű egyéb felhatalm. tám.			
Likvidációs célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszalételese (K914)	3 197 489		
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)			
Finanszírozási kiadások összesen	3 197 489		0
ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			
Eredeti előirányzat	228 692 976	-	0
Módosított előirányzat			
ENGEDELYEZETT LÉTSZÁM			
Eredeti előirányzat	7 5		Teljesítés
Módosított előirányzat	6		
Önkormányzati dolgozói			
Üzemi alkalmazottak	6		
Létszám összesen	13 5		0

B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE
KASKANTYUJ NAPKÖZÖTTTHONOS ÓVODA
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Személyi juttatások (K1)		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. Adó (K2)		Dologi kiadások (K3)		Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		Egyéb működési kiadások (K5)		ÖSSZESEN	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat
Kiemelt előirányzat megnevezése												
Kötelező feladatok	19 774 811	2 592 207										
Összes feladatok	640 000	83 200										
Az előirányzatok igénybe vett pénzeszközök forrásainak megnevezése, ellátottak számára felosztás												
Összes működési feladat	1 982 414	244 644			4 000 000				22 355 018			
Szűkebb körzati feladatok					9 944 947				4 000 000			
Kötelező feladatok összesen	22 296 225	2 836 851			13 944 947				11 773 105			
Önként vállalt feladatok												
Önként vállalt feladatok összesen	0	0			0				0			
Állami (államigazgatási) feladatok												
Állami feladatok összesen	0	0			0				0			
Intézményi működési költségvetési kiadások összesen	22 296 225	2 836 851			13 944 947				11 773 105			
Intézményi működési költségvetési kiadások összesen	22 296 225	2 836 851			13 944 947				36 851 323			

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat megnevezése Következő fejelet	Beruházások (K6)		Felújítások (K7)		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		ÖSSZESEN	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Kisérleti tárgy eszköz beszerzés	205000						205000	0
Kötelező feladatok összesen	205000	0	0	0	0	0	205000	0
Önként vállalt feladatok								
Önként vállalt feladatok összesen								
Állami (államgazdálkodási) feladatok								
Állami feladatok összesen								
Intézményi felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	205000	0	0	0	0	0	205000	0

INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
35 056 323		0
ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM		
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4		

Óvodai nevelés, ellátás

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGE
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSA

(Ft-ban)

Megnevezés	Működési Költségvetés		Felhalmozási költségvetés	
	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
Önkormányzati költségvetés				
Önkormányzati feladatok				
Eredeti előirányzat	100 350 496	89 102 861	126 240 003	135 700 003
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Működési céltartalék				
Eredeti előirányzat		692 623		
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Eredeti előirányzat összesen	100 350 496	89 795 484	126 240 003	135 700 003
Módosított előirányzat összesen	-	-	-	-
Teljesítés összesen	-	-	-	-
Költségvetési szervek költségvetése				
Eredeti előirányzat	1 444 943	38 851 323		205 000
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG				
Működési költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)		26 851 368		
Működési költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)		-		
Felhalmozási költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)			-	9 665 000
Felhalmozási költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)				-
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
<i>A hiány belső finanszírozása</i>	Működési		Felhalmozási	
Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása-hitelviszonyt megtestesítő értékpapír beváltás				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Eredeti előirányzat				39 713 857
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Államháztartáson belüli megelőlegezések				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
<i>A hiány külső finanszírozása</i>	Működési		Felhalmozási	
Adósságot keletkeztető ügylet				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Költségvetési többlet felhasználása				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
Eredeti előirányzat		3 197 489		
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
		BEVÉTELEK		KIADÁSOK
Eredeti előirányzat Önkormányzat mindösszesen		267 749 299		267 749 299
Módosított előirányzat Önkormányzat mindösszesen		-		-
Teljesítés Önkormányzat mindösszesen		-		-

endelethez

EK 2023.

(Ft-ban)

Teljesítés
0
0
0

endelethez

123. ÉVI

(Ft-ban)
Teljesítés
0
0
0
0

6 melléklet a /2023. (II.) önkormányzati rendelethez

2023. ÉVI BERUHÁZÁSOK FELÜJTÁSOK (KÜLÖNBEVÉTELEK, BERUHÁZÁSOK, FELÜJTÁSOK)

Feladat címetel előirányzat megnevezése	Beruházás		Felújítás		Egyéb önkormányzati feladatok		Összesen	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Kiskamtyú Községi Önkormányzat	4 400 000						4 400 000	
Egyéb eszköz beszerzés, beruházás	4 400 000						4 400 000	
MFP-teremtő felújítás	600 000						600 000	
Könyvtári pályázat	4 400 000						4 400 000	
Művelődési ház felújítása	1 93 240 000						1 93 240 000	
Kiskamtyú Napköziotthonos Óvoda Borostyánfalvi tagterület	205 000						205 000	
Összesen	1 93 925 000						1 93 925 000	

MAGYARORSZÁG GAZDASÁGI STABILITÁSÁRÓL SZÓLÓ TÖRVÉNYBEN MEGHATÁROZOTT, 2023. ÉVI ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK FELSŐ HATÁRA, FENNÁLLÓ ÉS TERVEZETT KÖTELEZETTSÉGEK

a) Az önkormányzat 2023. évi- adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításának figyelembe vehető bevételei

(Ft-ban)

Bevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel 50%-a (eredeti ei.)	Bevétel 50%-a (módosított ei.)
Helyi adó	9000000			4500000	0
Vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	3708103			1854051,5	0
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény értékesítéséből származó bevétel				0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel				0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				0	0
Összesen:	12708103	0	0	6354051,5	0

b) 2023. évi fejlesztési célok, melyekhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé

(Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének vége
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Összesen	0	0	0		

c) Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásból és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek

(Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Összesen	0	0	0		

