

3/2023.

Jegyzőkönyv

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2023. február 14.

Jegyzőkönyv

Készült: Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 14. napján 16.00 órától megtartott rendkívüli üléséről.

Az ülés helye: Községháza – Tanácskozóterem, 3163 Karancsság, Kossuth út 64.

Jelen vannak: Oláh Nándorné polgármester
Györi Orsolya alpolgármester
Berki András képviselő
Szilvási István képviselő
Tóth Klára képviselő
Tóth Tibor képviselő
Vidéki Attila képviselő

Távol: --

Meghívottak: Schirling István jegyző

Az ülést vezeti: Oláh Nándorné polgármester

Oláh Nándorné polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a 7 tagú képviselő-testület 7 tagja jelen van, a képviselő-testület határozatképes, az ülést megnyitotta. Javasolta a meghívóban szereplő napirendi pontok megtárgyalását. A jegyzőkönyv hitelesítő Tóth Klára képviselő.

Napirend:

- 1. Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)
- 2. Egyebek**
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester

A képviselő-testület 7 igen szavazattal elfogadta a napirendre tett javaslatot.

1. Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)

Oláh Nándorné polgármester részletesen ismertette az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló előterjesztést és rendelettervezetet, valamint az előzetes hatásvizsgálatot és az indokolást.

Elmondta, hogy a tavaly önkormányzatok rendkívüli támogatására benyújtott pályázaton az önkormányzat 127.000 Ft támogatásban részesült. A támogatási igény az élelmiszer beszállítók felé fennálló tartozásokra 5.479.344 Ft összeggel került benyújtásra. Emiatt még tavalyi kifizetetlen számlák is vannak. Segítséget kérve felkereste Balla Mihály országgyűlési képviselőt és levelet írt Dukai Miklós önkormányzati államtitkárnak. Államtitkár úr válaszában részletezte, hogy Karancsság Község Önkormányzata eddig milyen támogatásokban részesült és jelezte, hogy az önkormányzatok rendkívüli támogatására az idén is lesz lehetőség támogatási igény benyújtására.

A polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a megnövekedett energia- és élelmiszerárak miatt nehéz év elé néz az önkormányzat. Reméli, hogy mielőbb sikerül rendezni a kifizetetlen számlákat és rendkívüli támogatással a likviditási problémák kezelhetőek lesznek. A lakosság szociálisan rászorult részének támogatására kiemelt figyelmet kell fordítani. Vecsei Miklós miniszterelnöki biztos úrral folytatott megbeszélésen szó volt arról, hogy a Magyar Máltai Szeretetszolgálat a Felzárkózó települések program részeként meg kívánja vásárolni az önkormányzat tulajdonában álló építési telkeket szociális bérházak építésére. Amennyiben ez megvalósul, a telkek körbekerítéséhez az önkormányzat segítségét fogják kérni. A Magyar Máltai Szeretetszolgálat a község más részein is tervezi ingatlanok megvásárlását szociális lakások kialakítása céljából.

A jegyző ismertette a vonatkozó jogszabályokat, kiemelve, hogy a kötelező feladatok ellátását az önként vállalt feladatok megvalósítása nem veszélyeztetheti. Elmondta, hogy szoros gazdálkodásra lesz szükség az idei évben és a várható változások a költségvetés módosítását is szükségessé tehetik. Gázszámlákat tavaly októbertől nem kapott az önkormányzat az ügyben folytatott több levélváltás ellenére sem. Illés Klára óvodavezető tájékoztatása szerint az idén várhatóan két fő is nyugdíjba vonul az óvodában a „nők negyven” lehetőségével. A felmentési idő felére mentesíteni kell őket a munkavégzési kötelezettség alól, mely időszakban a munkakört a feladatellátás érdekében be kell tölteni, ami többletkiadást jelent. A nyugdíjazás pontos időpontjának ismeretében részükre lehet, hogy még az idén jubileumi jutalmak kifizetésére is sor fog kerülni.

A képviselő-testület általi megbeszélést követően polgármester javasolta a rendelettervezet elfogadását.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 7 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről (a rendelet a jegyzőkönyv melléklete)

2. Egyebek

Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester

Oláh Nándorné polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet Berki Róbert karancssági lakos leveléről, melyben jelezte, hogy a felújított Palóc út egy része mellett a csapadékvíz-elvezetés nem megoldott, a sáros víz ráfolyik az udvarokra, illetve alámossa az utat.

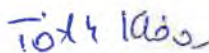
A képviselő-testület hosszas megbeszélés után felkérte a polgármestert, hogy vizsgálják meg a bejelentést.

Mivel észrevétel, hozzászólás nem hangzott el, a polgármester az ülést 17.50 órakor bezárta.

kmf.



Oláh Nándorné
polgármester



Tóth Klára
jegyzőkönyv hitelesítő



Schirling István
jegyző



Előzetes hatásvizsgálat
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelettervezethez

Karancsság Község Önkormányzatának az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelettervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ában foglaltak alapján került előkészítésre.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: Az önkormányzat költségvetése biztosítja az önkormányzat éves működését.
- Gazdasági, költségvetési hatása: Az önkormányzat tervezett éves költségvetési bevételei és kiadásai alapján képes megfelelő gazdálkodást folytatni.
- Környezeti következményei: A rendelettervezetben foglaltak alkalmazása környezeti következményekkel nem jár.
- Egészségi következményei: Egészségi következményekkel nem kell számolni.
- Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelettervezet alapján mérhető adminisztratív teher nem jelentkezik a költségvetés végrehajtása vonatkozásában.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a írja elő az önkormányzat részére a költségvetés készítésének kötelezettségét. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: A gazdálkodás stabilitásának hiánya. Törvényességi felügyeleti ellenőrzés alapján bírság kiszabásával is számolni kell.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelettervezet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi feltételek mellett végrehajtható.

ELŐTERJESZTÉS

2023. évi költségvetés

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési javaslata az elfogadott 2023. évi költségvetési törvény keretein belül, az önkormányzat rövid távú terveinek figyelembevételével került kidolgozásra. Az előirányzatok tartalmazzák az önkormányzat működéséhez szükséges kiadásokat, a fejlesztési célok megvalósításának várható kiadásait, valamint ezek forrásaként szolgáló bevételek előirányzatait.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tervezett bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a költségvetési rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

I. Önkormányzat

Bevételek

Működési bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A központi költségvetésből biztosított önkormányzati támogatások:	
Az önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján	.- Ft
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	23.590.792.- Ft
Közvilágítási feladatok kiegészítő támogatás	7.940.000.- Ft
Polgármesterek bérének kiegészítő támogatás	1.957.827.-Ft
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása összesen	33.488.619.- Ft
Köznevelési feladatokhoz kapott támogatás	63.256.010.- Ft
Rászoruló gyermekek szünidei étkezésének támogatása	7.455.600.- Ft
Gyermekétkeztetés támogatása	25.631.282.- Ft
Szociális feladatok egyéb támogatása	47.194.000.- Ft
Hozzájárulás a szociális étkeztetéshez	4 428 600.- Ft
Önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	51.622.600.- Ft
Hozzájárulás könyvtári és közművelődési feladatokhoz	2.874.687.- Ft
Önkormányzat támogatásai összesen	184.328.798.- Ft

Az önkormányzati hivatal működésének központi támogatása a székhely település költségvetésében jelentkezik. A hivatal költségvetése tartalmazza a köztisztviselők személyi juttatásait, a járulék kiadásokat, valamint a dologi kiadások azon körét, melyeket egységesen használ a három település, illetve amelyek mindhárom települést érintik. Ezek jellemzően szakmai kiadványok, anyakönyvi nyomtatványok, továbbképzések, kiküldetések.

Közfoglalkoztatási programok megvalósításához 54 000 000.- Ft működési támogatás kerül tervezésre (megközelítőleg átlagosan havi 43 fő foglalkoztatása 12 hónapon keresztül)

Védőnői feladatok finanszírozására a társadalombiztosítási alapoktól 8 500 000.- Ft támogatást kapunk.

Közhatalmi bevételek

- Az önkormányzat helyi adóbevételeinek tervezett összege: helyi iparüzési adó 7 000 000.-Ft.
Egyéb közhatalmi bevételek előírt összege 1.500.000.- Ft A tervezés a 2022. évi teljesítési adatok alapján és a 2023. évi módosított jogszabályok alapján történt.

Működési bevételek

- Szolgáltatási bevétel tervezett összege 900 000.-Ft. A bevétel a közvetített szolgáltatásokból származik.
- Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel tervezett összege 243.000.- Ft.

Működési célú átvett pénzeszközök

nem került tervezésre

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

TOP PLUSZ 1.2.3-21-NG1-2022-00021 belterületi utak fejlesztésére elnyert pályázati támogatás, összege: 31.707.523.-Ft.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

nem került tervezésre

Finanszírozási bevételek

- A 2023. évi maradvány az önkormányzatnál: 12.338.915.- Ft igénybevételeként került tervezésre.

Kiadások

Működési kiadások

Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A bérek egyrészt a minimálbér változást, a kötelező illetmény-kiegészítéseket érvényesítve, másrészt munkáltatói jogkörben adott bérfejlesztéssel (béremeléssel) kerültek tervezésre. A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó a törvényi szabályozásnak megfelelően szerepel a költségvetési tervben. A törvény szerinti illetmények, munkabérek jogcímen 154.779.000.- Ft kiadás került tervezésre.

A munkadót terhelő járulékok összege 16.687.000.- Ft.

Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzata a részletekig menően, a takarékoságot szem előtt tartva került meghatározásra.

- Készletbeszerzések között irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag, közterületi kukák elhelyezése, egyéb készlet (élelmiszerek a konyhára, tisztítószer, munkaeszközök, különféle kisebb anyagok) vásárlási kiadásai szerepelnek, együtt 45.442.000.- Ft összegben.
- Kommunikációs szolgáltatások jellemzően a telefonok díjai, internet előfizetés, honlap kiadásai, informatikai szolgáltatás, együtt 900.000.- Ft a kiadások tervezett összege.
- Közüemi díjak (áram-, víz- és gázdíjak) tervezett összege 18.787.000.- Ft, ebből jelentős tétel a közvilágítás, melynek várható kiadása 9.012.000.- Ft.
- Karbantartási kiadásként az önkormányzati épületek és építmények állagmegóvása, fűnyírók, karbantartásához szükséges kiadások szerepelnek, összességében 200.000.- Ft összegben.
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások igénybevétele 600.000.- (üzemorvosi szolgáltatás kiadásai)
- Különféle egyéb dologi kiadások: 400.000.- Ft.
- Egyéb szolgáltatások kiadásai a kulturális rendezvények kiadása, a szociális tűzifa szállításának költsége, postai költségek, biztosítási díjak, banki költségek és valamennyi szolgáltatás együtt várhatóan 4.710.000.- Ft kiadást jelentenek.
- Működési célú általános forgalmi adó kiadás várható összege 14.538.000.-Ft.
- Egyéb nem intézményi ellátások tervezett kiadási összege: 23.000.000.- Ft.

Saját hatáskörű szociális ellátások kiadásai:

- Pénzbeli ellátások között tervezésre került a havi rendszerességgel fizetendő települési támogatás összege, a rendkívüli települési támogatások összege, az átvállalt gyermekétkeztetési térítési díjak összege, iskolakezdési támogatásra.

Felhalmozási kiadások

Beruházások összesen	31.707.523 Ft
TOP PLUSZ program keretében utak felújítása	31.707.523 Ft

Finanszírozási kiadások

A karancssági Kerekerdő Óvoda részére 131.671.079.- Ft központi irányítószervi támogatás kerül folyósításra.

Az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámaint főbb csoportokban. Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási tervét az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy a gazdálkodás tervezése során a 2022. évi tény adatok, valamint a 2023. évi tervek kerültek figyelembevételre.

A 2022. évi maradvány igénybevétele szerepel a költségvetésben. A saját bevételek az érvényben lévő adómértékek és díjak összegével kerültek kalkulálásra.

A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelés, valamint a törvényi besorolásokból fakadó illetménynövekedés, és munkáltatói jogkörben történt béremelések kerültek tervezésre.

A működéshez szükséges kiadások a jelenlegi ismeretek és információk alapján teljeskörűen megtervezésre kerültek, takarékos gazdálkodással várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradni.

Tervezett fejlesztési célok elsősorban pályázati támogatással valósulhatnak meg, melynek bevételei és kiadásai a projektek megvalósítási ütemterve alapján kerültek tervezésre.

Kérjük a képviselő -testületet, hogy a 2023. évi költségvetési terv javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Karancsság, 2023. február

Tisztelettel:

OL

Oláh Nándorné
polgármester



Karancsság Községi Önkormányzat
2023-2024-2025. évi bevételei és kiadásai

Megnevezés	2023. évi előirányzat	2024. évi várható előirányzat	2025. évi várható előirányzat
B E V É T E L E K			
Működési bevételek	264.671.798	267.500.000	270.154.000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	255.028.798	257.500.000	260.154.000
Közhatalmi bevételek	8.500.000	8.500.000	8.500.000
Működési bevételek	1.143.000	1.500.000	1.500.000
Működési célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	31.707.523		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Finanszírozási bevételek	12.338.915	14.600.000	18.646.000
Bevételek mindösszesen:	308.718.236	282.100.000	288.800.000

Ft-ban

KIADÁSOK			
Működési kiadások	137.966.483	141.100.000	144.800.000
Személyi juttatások	80.108.000	82.000.000	84.000.000
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.009.000	7.500.000	8.000.000
Dologi kiadások	24.311.000	25.000.000	26.000.000
Egyéb nem intézményi ellátások	23.000.000	23.000.000	23.000.000
Egyéb működési célú kiadások	3.538.483	3.600.000	3.800.000
Felhalmozási kiadások	31.707.523	0	0
Beruházások			
Felújítások	31.707.523		
Egyéb felhalmozási kiadások			
Finanszírozási kiadások	139.044.230	141.000.000	144.000.000
Kiadások mindösszesen:	308.718.236	282.100.000	288.800.000

Karancsság Községi Önkormányzat 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
B E V É T E L E K													
Működési bevételek összesen													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.252	21.257	255.029
Közhatalmi bevételek			3.900	350					3.900	350			8.500
Működési bevételek		150		150		150	243	150		150		150	1.143
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási bevételek összesen													
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			31.707										31.707
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
Finanszírozási bevételek	12.339												12.339
Bevételek mindösszesen:	33.591	21.402	56.859	21.752	21.252	21.402	21.495	21.402	25.152	21.752	21.252	21.407	308.718

**Részletes tájékoztató az önkormányzat
2023. évre tervezett bevételeiről és kiadásairól
Karancsság**

COFOG	BEVÉTEL		KIADÁS	
	részletesen	összesen	részletesen	összesen
011130 Önkormányzati igazgatási tevékenység	közvetített szolgáltatások 900 000 áfa 243 000 TOP PLUSZ 1.2.3-21-NG1-2022- 00021 belterületi utak 31.707.523	32.850.523	Személyi jellegű kifizetések: polgármester illetménye 7.800.000 polgármester költségtér. 1.170.000 alpolgármester 1.380.000 Járulékok: 1.346.000 üzemeltetési anyagok 400.000 informatikai szolg. 300.000 telefon, internet 250.000 közüzemi díjak 350.000 egyéb üzemeltetési szolgáltatások 2.200.000 áfa 400.000 biztosítási díjak 350.000 dologi kiadások 400.000 szoc. és gyermekjóléti feladatok 1.650.000 fogászat, ügyelet 700.000 támogatás (Sport E, Plébánia) 250.000 TOP PLUSZ 1.2.3 belterületi utak 31.707.523 tartalék 938.483	51.592.006
900020 Adó, illeték kiszabása, beszedése	Ipárüzési adó: 7.000.000 Pótlék: 1.500.000	8.500.000		-
064010 Közvilágítási feladatok			Közvilágítás: 9.012.000 Áfa: 2.433.000	11.445.000
066020 Községgazdálkodás			üzemeltetési anyagok 1.000.000 közüzemi díjak 465.000 karbantartások 100.000 egyéb szolgáltatások 400.000 áfa 300.000	2.265.000
018010 Önk.fel.nem terv. elszám.	működési támogatás 31.530.792 köznevelési támog.: 63.256.010 gyermekétkeztetés: 33.086.882 szociális feladatok: 51.622.600 közművelődés: 2.874.687 polgármester ill.: 1 957 827	184.328.798	megelőlekezés visszavonása	7.373.151
018030 Önk. elszámolásai ktv-i szerveivel	Pénzmaradvány (2021.12.31. egyenleg)	12.338.915	Finanszírozás óvoda	131.671.079

074031 <i>Család és nővédelmi egészségügyi gondozás</i>	TB támogatás	8.500.000	személyi juttatás 6.273.000 járulék 816.000 szakmai anyagok 50.000 telefon, internet 150.000 közüzemi díjak 150.000 szolgáltatások 100.000 áfa 60.000	7.599.000
072111 <i>Háziorvosi ellátás</i>			közüzemi díjak 350.000 szolgáltatások 10.000 áfa 100.000	460.000
107060 <i>Eseti pénzbeli szociális ellátások</i>			települési támogatások	23.000.000
041233 <i>Hosszabb idejű. közfoglalkoztatás</i>	Közfoglalkoztatás támogatása	54 000 000	Személyi juttatások: 51 600 000 Járulékok: 3 300 000	54 900 000
082044 <i>Könyvtári szolgáltatások</i>	-	-	megbízási díj 336.000 járulék 44.000 könyv, folyóirat 220.000 áfa 11.000	611.000
082091 <i>Közművelődési tevékenységek</i>	-	-	személyi juttatás 1.309.000 járulék 171.00 közüzemi díjak 100.000 szakmai anyag 50.000 üzemeltetési anyagok 200.000 áfa 250.000 rendezvények 1.000.000	3.080.000
013320 <i>Köztetető fenntartása</i>			üzemeltetési anyagok 100 000 közüzemi díjak 50 000 áfa 40.000	190.000
104044 <i>Biztos Kezdet Gyerekház</i>	támogatás	8.200.000	személyi juttatás 6.719.000 járulék 874.000 üzemeltetési anyag 500.000 egyéb szolgáltatások 150.000 közüzemi díjak 850.000 áfa 350.000	9.443.000
107051 <i>Szociális étkeztetés</i>			személyi juttatás 3.521.000 járulék 458.000	3.979.000
104060 <i>Jelenlétház</i>			üzemeltetési anyagok 50.000 közüzemi díjak 800.000 egyéb szolgáltatások 50.000 áfa 210.000	1.110.000
Összesen:		308.718.236		308.718.236

Karancssági Kerekerdő Óvoda
2023. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

adatok: forintban

COFOG	BEVÉTEL		KIADÁS	
	részletesen	összesen	részletesen	összesen
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	térítési díj iskolások	1.100.000	személyi juttatások 20.882.000 járulékok 2.715.000 élelmiszer, tisztítószer, egyéb anyagok -óvodai étkezés 6.684.000 -iskolai étkezés 12.532.000 -szünidei étkezés 8.354.000 egyéb szolgáltatások 50.000 áfa 5.514.000 közüzemi díjak 2.660.000	59.391.000
049010 Egyéb máshová nem sorolt gazdasági ügyek	térítési díj vendég	5.570.000	Élelmiszer 4.177.000 áfa 1.045.000	5.222.000
091110 Óvodai nevelés			Személyi juttatás: 53.559.000 közlekedési költség 230.000 Járulékok: 6.963.000 Irodaszer, nyomtatvány, egyéb anyagok 500.000 Folyóirat, szakkönyv, szakmai egyéb anyagok 300.000 munkaruha 300.000 informatikai szolg. 150.000 telefon 50.000 közüzemi díjak 4.000.000 szakmai tev. segítő szolgáltatások: (SNI, előadások) 600.000 belföldi kiküldetés 100.000 egyéb szolgáltatás 400.000 karbantartás, kisjavítás: 100 000 áfa 1.325.000	68.577.000
107051 Szociális étkeztetés	térítési díj szoc. étkezők	6.500.000	Élelmiszer beszerzés 10.025.000 áfa 2.500.000	12.525.000
018030 Önk. elszámolásai ktgv-i szerveivel	Finanszírozás: 131.671.079 ebből: --óvoda normatíva 63.256.010 --gyermekétkeztetés normatíva 33.086.882 --szociális étkeztetés normatíva 4.428.600 -- saját önk. bevétel 30.899.587 Pénzmaradvány 873.921	132.545.000	-	-
Összesen:		145.715.000		145.715.000

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Karancsság Község Önkormányzata a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed Karancsság Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat) és a felügyelete alá tartozó intézményre.

2. § A költségvetés az Önkormányzat és a Karancssági Kerekerdő Óvoda (továbbiakban intézmény) költségvetését tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § (1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege: 308.718.236 forint.

(2) A költségvetés kiemelt előirányzatainak összege:

1. működési célú támogatások államháztartáson belülről	255.028.798 forint,
2. közhatalmi bevételek	8.500.000 forint,
3. működési bevételek	1.143.000 forint,
4. egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 forint,
5. felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	31.707.523 forint,
6. felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 forint,
7. finanszírozási bevételek	12.338.915 forint,
8. személyi juttatások	80.108.000 forint,
9. munkaadót terhelő járulékok	7.009.000 forint,
10. dologi kiadások	24.311.000 forint,
11. ellátottak pénzbeli juttatásai	23.000.000 forint,
12. egyéb működési célú kiadások	3.538.483 forint,
13. beruházások	0 forint,
14. felújítások	31.707.523 forint,
15. egyéb felhalmozási célú kiadások	0 forint,
16. finanszírozási kiadások	139.044.230 forint.

(3) Karancsság Község Önkormányzata költségvetésébe beépül a Karancssági Kerekerdő Óvoda költségvetése.

a) finanszírozási bevételek	132.545.000 forint,
b) működési bevételek	13.170.000 forint,
c) személyi juttatások	74.671.000 forint,
d) munkaadókat terhelő járulékok	9.678.000 forint,
e) dologi kiadások	61.366.000 forint,
f) beruházások	0 forint

(4) Az Önkormányzat foglalkoztatottjainak létszámkerete 7 fő, közfoglalkoztatottak létszámkerete 38 fő. Az intézmény létszámkerete 19 fő.

4. § (1) A 2023. évi költségvetés bevételeit és kiadásait az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi adóbevételek adónemenkénti összegét, a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsoló támogatások összegét, a beruházások, felújítások célonként meghatározott összegét, a lakosságnak juttatott támogatások és szociális ellátások összegét az 1. melléklet tartalmazza.

5. § A 2023. évi költségvetésben meghatározott fejlesztési célok megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szükséges.

6. § Az önkormányzat több évre szólóan nem vállal kötelezettséget.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. § (1) A 3.§-ban megállapított bevételi és kiadási előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok növelése és csökkentése a Képviselő-testület hatásköre.

(2) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a Képviselő-testület jogosult.

(3) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosításra az Önkormányzat gazdálkodási feladatait ellátó önkormányzati szerv gazdasági vezetője jogosult.

8. § A köztisztviselők illetményalapja a költségvetési törvényben meghatározott összeggel egyezően 38 650 forint. A köztisztviselőket és a polgármestert megillető cafeteria juttatás éves összege 2023. évre bruttó 400 000 forint/fő. A keretösszeg a közterheket is tartalmazza.

Záró rendelkezések

9. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2023. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.


Oláh Nándorné s. k.,
polgármester



Schirling István s. k.,
jegyző

1. melléklet az ___/2023. (___, ___.) önkormányzati rendelethez

Karancsság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei

Forint

Megnevezés	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1	B111	33 488 619
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2	B112	63 256 010
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3	B1131	51 622 600
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4	B1132	33 086 882
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	5	B113	84 709 482
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6	B114	2 874 687
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7	B115	0
Elszámolásból származó bevételek	8	B116	
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	9	B11	184 328 798
Elvonások és befizetések bevételei	10	B12	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	11	B13	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	12	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	13	B15	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14	B16	70 700 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	15	B1	255 028 798
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	16	B21	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	17	B22	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	18	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	19	B24	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20	B25	31 707 523
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	21	B2	31 707 523
Magánszemélyek jövedelemadói	22	B311	
Társaságok jövedelemadói	23	B312	
Jövedelemadók (=22+23)	24	B31	
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	25	B32	
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	26	B33	
Vagyoni típusú adók	27	B34	0
Értékesítési és forgalmi adók	28	B351	7 000 000
Fogyasztási adók	29	B352	
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	30	B353	
Gépjárműadók	31	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	32	B355	0
Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	33	B35	7 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	34	B36	1 500 000
Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	35	B3	8 500 000
Készletértékesítés ellenértéke	36	B401	
Szolgáltatások ellenértéke	37	B402	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	38	B403	900 000
Tulajdonosi bevételek	39	B404	0
Ellátási díjak	40	B405	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	41	B406	243 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	42	B407	
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	43	B4081	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	44	B4082	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	45	B408	0
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	46	B4091	
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	47	B4092	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	48	B409	
Biztosító által fizetett kártérítés	49	B410	
Egyéb működési bevételek	50	B411	
Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	51	B4	1 143 000
Immateriális javak értékesítése	52	B51	
Ingatlanok értékesítése	53	B52	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	54	B53	
Részesedések értékesítése	55	B54	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	56	B55	
Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	57	B5	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	58	B61	

1. melléklet az ___/2023. (__. __.) önkormányzati rendelethez

Karancsság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei

Forint

Megnevezés	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	59	B62	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	60	B63	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	61	B64	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	62	B65	
Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	63	B6	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	64	B71	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	65	B72	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	66	B73	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	67	B74	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	68	B75	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	69	B7	0
Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	70	B1-B7	296 379 321

Karancsság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei

Forint

Megnevezés	Sorsz.	Rovat száma	Község Önkormányzata		Karancssági Kerekderő Óvoda		Összesen
			Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	2	3	4	5	6	6	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1	B111	33 488 619			33 488 619	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2	B112	63 256 010			63 256 010	
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3	B113	51 622 600			51 622 600	
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	4	B1132	33 086 882			33 086 882	
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	5	B113	84 709 482	0		84 709 482	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6	B114	2 874 687			2 874 687	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7	B115	0			0	
Elszámolásból származó bevételek	8	B116					
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	9	B11	184 328 798	0		184 328 798	
Elvonások és befizetések bevételei	10	B12					
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	11	B13					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	12	B14					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	13	B15					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14	B16	70 700 000			70 700 000	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	15	B1	255 028 798			255 028 798	
Fei-halmazozási célú önkormányzati támogatások	16	B21					
Fei-halmazozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	17	B22					
Fei-halmazozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	18	B23					
Fei-halmazozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	19	B24					
Egyéb fei-halmazozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20	B25	31 707 523			31 707 523	
Fei-halmazozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	21	B2	31 707 523	0		31 707 523	
Magánszemélyek jövedelemadói	22	B311					
Társaságok jövedelemadói	23	B312					
Jövedelemadók (=22+23)	24	B31					
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	25	B32					
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	26	B33					
Vagyoni típusú adók	27	B34					0
Értékesítési és forgalmi adók	28	B351	7 000 000			7 000 000	
Fogyasztási adók	29	B352					
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	30	B353					
Gépjárműadók	31	B354					
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	32	B355					
Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	33	B35	7 000 000			7 000 000	
Egyéb közhatalmi bevételek	34	B36	1 500 000			1 500 000	

Karancsság Község Önkormányzata
2023.évi költségvetés bevételei

Forint

Megnevezés		Rovat száma		Község Önkormányzata	Karancssági Kerekderő Óvoda	Összesen
		Sorsz.		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1		2	3	4	5	6
Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)		35	B3	8 500 000	0	8 500 000
Készletértékesítés ellenértéke		36	B401			
Szolgáltatások ellenértéke		37	B402	0	5570000	5 570 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke		38	B403	900 000		900 000
Tulajdonosi bevételek		39	B404	0		0
Ellátási díjak		40	B405		7600000	7 600 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó		41	B406	243 000		243 000
Általános forgalmi adó visszatérítése		42	B407			
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek		43	B4081			
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		44	B4082	0		0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)		45	B408	0		0
Részvételbevételek		46	B4091			
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei		47	B4092			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)		48	B409			
Biztosító által fizetett kártérítés		49	B410			
Egyéb működési bevételek		50	B411			
Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)		51	B4	1 143 000	13170000	14 313 000
Immateriális javak értékesítése		52	B51			
Ingatlanok értékesítése		53	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		54	B53			
Részvételbevételek értékesítése		55	B54			
Részvételbevételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		56	B55			
Felhalmozási bevételek (=52+...+56)		57	B5	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések		58	B61			
államháztartáson kívülről						
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		59	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		60	B63			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		61	B64			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		62	B65			
Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)		63	B6	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések		64	B71			
államháztartáson kívülről						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól		65	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		66	B73			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		67	B74			

Karanosság Község Önkormányzata
2023.évi költségvetés bevételei

				Község		Karanossági		Forint	
Megnevezés				Önkormányzata		Kerekerdő Óvoda		Összesen	
				Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat	
1				2	3	4		5	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				68	B75				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)				69	B7	0		0	
Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)				70	B1-B7	296 379 321		13 170 000	
								309 549 321	

Karancssági Kerekerdő Óvoda
2023.évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	1	B8111	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	2	B8112	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	3	B8113	
Hitei-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	4	B811	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5	B8121	
Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	6	B8122	
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	7	B8123	
Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	8	B8124	
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	9	B812	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10	B8131	873 921
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	11	B8132	
Maradvány igénybevétele (=10+11)	12	B813	873 921
Államháztartáson belüli megelőlegezések	13	B814	
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	14	B815	
Központi, irányító szervi támogatás	15	B816	131 671 079
Lekötött bankbetétek megszüntetése	16	B817	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	17	B818	
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	18	B8191	
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	19	B8192	
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	20	B819	
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	21	B81	132 545 000
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	22	B821	
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	23	B822	
Külföldi értékpapírok kibocsátása	24	B823	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	25	B824	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	26	B825	
Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	27	B82	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	28	B83	
Váltóbevételek	29	B84	
Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	30	B8	132 545 000

Karancsság Község Önkormányzata
2023.évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	1	B8111	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	2	B8112	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	3	B8113	
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	4	B811	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5	B8121	
Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	6	B8122	
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	7	B8123	
Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	8	B8124	
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	9	B812	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10	B8131	12 338 915
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	11	B8132	
Maradvány igénybevétele (=10+11)	12	B813	12 338 915
Államháztartáson belüli megelőlegezések	13	B814	
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	14	B815	
Központi, irányító szervi támogatás	15	B816	
Lekötött bankbetétek megszüntetése	16	B817	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	17	B818	
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	18	B8191	
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	19	B8192	
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	20	B819	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	21	B81	12 338 915
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	22	B821	
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	23	B822	
Külföldi értékpapírok kibocsátása	24	B823	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	25	B824	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	26	B825	
Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	27	B82	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	28	B83	
Váltóbevételek	29	B84	
Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	30	B8	12 338 915

1. melléklet az ___/2023. (___ __) önkormányzati rendelethez

Karancsság Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

Rovat megnevezése		Karancsság Község Önkormányzata		Karancssági Kerekendő Óvoda		Összesen
Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	6
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	1	B8111				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	2	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	3	B8113				
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	4	B811				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5	B8121				
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	6	B8122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	7	B8123				
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	8	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	9	B812				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10	B8131	12 338 915	873921		13 212 836
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	11	B8132				
Maradvány igénybevétele (=10+11)	12	B813	12 338 915	873921		13 212 836
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	13	B814				
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	14	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	15	B816		131 671 079		131 671 079
Lekötött bankbetétek megszűntetése	16	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	17	B818				
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	18	B8191				
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	19	B8192				
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	20	B819	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	21	B81	12 338 915	132 545 000		144 883 915
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	22	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	23	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	24	B823				
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	25	B824				
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	26	B825				
Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	27	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	28	B83				
Váltóbevételek	29	B84				
Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	30	B8	12 338 915	132 545 000		144 883 915
Halmazódás kiszűrése	31					

1. melléklet az ___/2023. (___, ___.) önkormányzati rendelethez

Karancsság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés kiadásai

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1	K1101	69 422 000
Normatív jutalmak	2	K1102	0
Céljuttatás, projektpremium	3	K1103	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	4	K1104	
Végkielégítés	5	K1105	
Jubileumi jutalom	6	K1106	
Béren kívüli juttatások	7	K1107	
Ruházati költségterítés	8	K1108	
Közlekedési költségterítés	9	K1109	
Egyéb költségterítések	10	K1110	
Lakhatási támogatások	11	K1111	
Szociális támogatások	12	K1112	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	13	K1113	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	14	K11	69 422 000
Választott tisztségviselők juttatásai	15	K121	10 350 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	16	K122	336 000
Egyéb külső személyi juttatások	17	K123	
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	18	K12	10 686 000
Személyi juttatások (=14+18)	19	K1	80 108 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20	K2	7 009 000
Szakmai anyagok beszerzése	21	K311	320 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	22	K312	2 250 000
Arubeszerzés	23	K313	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	24	K31	2 570 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25	K321	400 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26	K322	300 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	27	K32	700 000
Közüzemi díjak	28	K331	12 127 000
Vásárolt élelmezés	29	K332	0
Bérelti és lízing díjak	30	K333	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	31	K334	100 000
Közvetített szolgáltatások	32	K335	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	33	K336	0
Egyéb szolgáltatások	34	K337	4 260 000
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	35	K33	16 487 000
Kiküldetések kiadásai	36	K341	
Reklám- és propagandakiadások	37	K342	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	38	K34	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	39	K351	4 154 000
Fizetendő általános forgalmi adó	40	K352	0
Kamatkiadások	41	K353	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	42	K354	
Egyéb dologi kiadások	43	K355	400 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	44	K35	4 554 000
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	45	K3	24 311 000
Társadalombiztosítási ellátások	46	K41	
Családi támogatások	47	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	48	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	49	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	50	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	51	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	52	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások	53	K48	23 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	54	K4	23 000 000
Nemzetközi kötelezettségek	55	K501	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	56	K5021	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	57	K5022	
Egyéb elvonások, befizetések	58	K5023	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	59	K502	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	60	K503	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	61	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	62	K505	

1. melléklet az ___/2023. (___) önkormányzati rendelethez

Karancsság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés kiadásai

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	63	K506	2 350 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	64	K507	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	65	K508	
Árkiegészítések, ártámogatások	66	K509	
Kamattámogatások	67	K510	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	68	K511	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69	K512	250 000
Tartalékok	70	K513	938 483
Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	71	K5	3 538 483
Immateriális javak beszerzése, létesítése	72	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	73	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	74	K63	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	75	K64	
Részesedések beszerzése	76	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	77	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	78	K67	
Beruházások (=72+...+78)	79	K6	0
Ingatlanok felújítása	80	K71	24 966 000
Informatikai eszközök felújítása	81	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	82	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	83	K74	6 741 523
Felújítások (=76+...+79)	84	K7	31 707 523
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	85	K81	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	86	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	87	K83	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	88	K84	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	89	K85	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	90	K86	
Lakástámogatás	91	K87	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	92	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	93	K89	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	94	K8	0
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	95	K1-K8	169 674 006

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1	K1101	74 441 000
Normatív jutalmak	2	K1102	
Céljuttatás, projektpremium	3	K1103	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	4	K1104	
Végkielégítés	5	K1105	
Jubileumi jutalom	6	K1106	
Béren kívüli juttatások	7	K1107	
Ruházati költségterítés	8	K1108	
Közlekedési költségterítés	9	K1109	230 000
Egyéb költségterítések	10	K1110	0
Lakhatási támogatások	11	K1111	
Szociális támogatások	12	K1112	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	13	K1113	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	14	K11	74 671 000
Választott tisztségviselők juttatásai	15	K121	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	16	K122	
Egyéb külső személyi juttatások	17	K123	
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	18	K12	0
Személyi juttatások (=14+18)	19	K1	74 671 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20	K2	9 678 000
Szakmai anyagok beszerzése	21	K311	300 000
Uzemeltetési anyagok beszerzése	22	K312	42 572 000
Arubeszerezés	23	K313	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	24	K31	42 872 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25	K321	150 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26	K322	50 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	27	K32	200 000
Közüzem díjak	28	K331	6 660 000
Vásárolt élelmezés	29	K332	
Bérleti és lízing díjak	30	K333	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	31	K334	100 000
Közvetített szolgáltatások	32	K335	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	33	K336	600 000
Egyéb szolgáltatások	34	K337	450 000
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	35	K33	7 810 000
Kiküldetések kiadásai	36	K341	100 000
Reklám- és propagandakiadások	37	K342	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	38	K34	100 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	39	K351	10 384 000
Fizetendő általános forgalmi adó	40	K352	
Kamatkiadások	41	K353	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	42	K354	
Egyéb dologi kiadások	43	K355	0
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	44	K35	10 384 000
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	45	K3	61 366 000
Társadalombiztosítási ellátások	46	K41	
Családi támogatások	47	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	48	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	49	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	50	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	51	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	52	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások	53	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	54	K4	0
Nemzetközi kötelezettségek	55	K501	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	56	K5021	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	57	K5022	
Egyéb elvonások, befizetések	58	K5023	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	59	K502	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	60	K503	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	61	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	62	K505	

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	63	K506	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	64	K507	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	65	K508	
Árkiegészítések, ártámogatások	66	K509	
Kamattámogatások	67	K510	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	68	K511	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69	K512	
Tartalékok	70	K513	
Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	71	K5	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	72	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	73	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	74	K63	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	75	K64	
Részesedések beszerzése	76	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	77	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	78	K67	
Beruházások (=72+...+78)	79	K6	0
Ingatlanok felújítása	80	K71	
Informatikai eszközök felújítása	81	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	82	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	83	K74	
Felújítások (=76+...+79)	84	K7	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	85	K81	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	86	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	87	K83	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	88	K84	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	89	K85	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	90	K86	
Lakástámogatás	91	K87	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	92	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	93	K89	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	94	K8	0
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	95	K1-K8	145 715 000

Karancsság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés finanszírozási kiadása

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	1	K9111	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	2	K9112	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	3	K9113	
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	4	K911	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	5	K9121	
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	6	K9122	
Kincstárjegyek beváltása	7	K9123	
Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	8	K9124	
Belföldi kötvények beváltása	9	K9125	
Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	10	K9126	
Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	11	K912	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12	K913	
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13	K914	7 373 151
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	14	K915	131 671 079
Pénzeszközök betétként elhelyezése	15	K916	
Pénzügyi lízing kiadásai	16	K917	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	17	K918	
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	18	K9191	
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	19	K9192	
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	20	K919	
Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	21	K91	139 044 230
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	22	K921	
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	23	K922	
Külföldi értékpapírok beváltása	24	K923	
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	25	K924	
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	26	K925	
Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	27	K92	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	28	K93	0
Váltókiadások	29	K94	0
Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	30	K9	139 044 230

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Karancsság Község Önkormányzata a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed Karancsság Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat) és a felügyelete alá tartozó intézményre.

2. § A költségvetés az Önkormányzat és a Karancssági Kerekerdő Óvoda (továbbiakban intézmény) költségvetését tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § (1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege: 308.718.236 forint.

(2) A költségvetés kiemelt előirányzatainak összege:

1. működési célú támogatások államháztartáson belülről	255.028.798 forint,
2. közhatalmi bevételek	8.500.000 forint,
3. működési bevételek	1.143.000 forint,
4. egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 forint,
5. felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	31.707.523 forint,
6. felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 forint,
7. finanszírozási bevételek	12.338.915 forint,
8. személyi juttatások	80.108.000 forint,
9. munkaadót terhelő járulékok	7.009.000 forint,
10. dologi kiadások	24.311.000 forint,
11. ellátottak pénzbeli juttatásai	23.000.000 forint,
12. egyéb működési célú kiadások	3.538.483 forint,
13. beruházások	0 forint,
14. felújítások	31.707.523 forint,
15. egyéb felhalmozási célú kiadások	0 forint,
16. finanszírozási kiadások	139.044.230 forint.

(3) Karancsság Község Önkormányzata költségvetésébe beépül a Karancssági Kerekerdő Óvoda költségvetése.

a) finanszírozási bevételek	132.545.000 forint,
b) működési bevételek	13.170.000 forint,
c) személyi juttatások	74.671.000 forint,
d) munkaadókat terhelő járulékok	9.678.000 forint,
e) dologi kiadások	61.366.000 forint,
f) beruházások	0 forint

(4) Az Önkormányzat foglalkoztatottjainak létszámkerete 7 fő, közfoglalkoztatottak létszámkerete 38 fő. Az intézmény létszámkerete 19 fő.

4. § (1) A 2023. évi költségvetés bevételeit és kiadásait az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi adóbevételek adónemenkénti összegét, a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsoló támogatások összegét, a beruházások, felújítások célonként meghatározott összegét, a lakosságnak juttatott támogatások és szociális ellátások összegét az 1. melléklet tartalmazza.

5. § A 2023. évi költségvetésben meghatározott fejlesztési célok megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szükséges.

6. § Az önkormányzat több évre szólóan nem vállal kötelezettséget.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. § (1) A 3.§-ban megállapított bevételi és kiadási előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok növelése és csökkentése a Képviselő-testület hatásköre.

(2) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a Képviselő-testület jogosult.

(3) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosításra az Önkormányzat gazdálkodási feladatait ellátó önkormányzati szerv gazdasági vezetője jogosult.

8. § A köztisztviselők illetményalapja a költségvetési törvényben meghatározott összeggel egyezően 38 650 forint. A köztisztviselőket és a polgármestert megillető cafeteria juttatás éves összege 2023. évre bruttó 400 000 forint/fő. A keretösszeg a közterheket is tartalmazza.

Záró rendelkezések

9. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2023. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.


Oláh Nándorné
polgármester




Schirling István
jegyző

Karancsság Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés bevételei

Forint

Megnevezés	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1	B111	33 488 619
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2	B112	63 256 010
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3	B1131	51 622 600
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4	B1132	33 086 882
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	5	B113	84 709 482
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6	B114	2 874 687
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7	B115	0
Elszámolásból származó bevételek	8	B116	
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	9	B11	184 328 798
Elvonások és befizetések bevételei	10	B12	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	11	B13	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	12	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	13	B15	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14	B16	70 700 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	15	B1	255 028 798
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	16	B21	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	17	B22	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	18	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	19	B24	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20	B25	31 707 523
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	21	B2	31 707 523
Magánszemélyek jövedelemadói	22	B311	
Társaságok jövedelemadói	23	B312	
Jövedelemadók (=22+23)	24	B31	
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	25	B32	
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	26	B33	
Vagyoni típusú adók	27	B34	0
Értékesítési és forgalmi adók	28	B351	7 000 000
Fogyasztási adók	29	B352	
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	30	B353	
Gépjárműadók	31	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	32	B355	0
Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	33	B35	7 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	34	B36	1 500 000
Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	35	B3	8 500 000
Készletértékesítés ellenértéke	36	B401	
Szolgáltatások ellenértéke	37	B402	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	38	B403	900 000
Tulajdonosi bevételek	39	B404	0
Ellátási díjak	40	B405	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	41	B406	243 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	42	B407	
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	43	B4081	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	44	B4082	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	45	B408	0
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	46	B4091	
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	47	B4092	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	48	B409	
Biztosító által fizetett kártérítés	49	B410	
Egyéb működési bevételek	50	B411	
Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	51	B4	1 143 000
Immateriális javak értékesítése	52	B51	
Ingatlanok értékesítése	53	B52	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	54	B53	
Részesedések értékesítése	55	B54	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	56	B55	

Karancsság Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés bevételei

Forint

Megnevezés	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	57	B5	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	58	B61	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	59	B62	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	60	B63	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	61	B64	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	62	B65	
Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	63	B6	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	64	B71	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	65	B72	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	66	B73	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	67	B74	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	68	B75	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	69	B7	0
Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	70	B1-B7	296 379 321

Karanosság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei

Forint

Megnevezés	Sorsz.	Rovat száma	Község Önkormányzata		Kerandssági Kerekandó Óvoda		Összesen
			Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	2	3	4	5	6	6	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1	B111	33 488 619			33 488 619	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2	B112	63 256 010			63 256 010	
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3	B1131	51 622 600			51 622 600	
Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	4	B1132	33 086 882			33 086 882	
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása (=03+04)	5	B113	84 709 482	0		84 709 482	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6	B114	2 874 687			2 874 687	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7	B115	0			0	
Elszámolásból származó bevételek	8	B116					
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	9	B11	184 328 798	0		184 328 798	
Elvonások és befizetések bevételei	10	B12					
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	11	B13					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	12	B14					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	13	B15					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14	B16	70 700 000			70 700 000	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	15	B1	255 028 798			255 028 798	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	16	B21					
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	17	B22					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	18	B23					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	19	B24					
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20	B25	31 707 523			31 707 523	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	21	B2	31 707 523	0		31 707 523	
Magánszemélyek jövedelemadói	22	B311					
Társaságok jövedelemadói	23	B312					
Jövedelemadók (=22+23)	24	B31					
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	25	B32					
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	26	B33					
Vagyoni típusú adók	27	B34					0
Értékesítési és forgalmi adók	28	B351	7 000 000			7 000 000	
Fogyasztási adók	29	B352					
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	30	B353					
Gépjárműadók	31	B354					
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	32	B355					

Karancsság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei

Forint

Megnevezés		Község Önkormányzata		Karancssági Kerekerdő Óvoda		Összesen
Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	3	4	5	6		
2	33	7 000 000			7 000 000	
	34	1 500 000			1 500 000	
	35	8 500 000	0		8 500 000	
	36					
	37	0				
	38	900 000			900 000	
	39	0			0	
	40					
	41	243 000			243 000	
	42					
	43					
	44	0			0	
	45	0			0	
	46					
	47					
	48					
	49					
	50					
	51	1 143 000	13170000		14 313 000	
	52					
	53					
	54					
	55					
	56					
	57	0	0		0	
	58					
	59					
	60					
	61					
	62					
	63	0	0		0	
	64					

Karancság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei

Forint

Megnevezés		Sorsz.	Rovat száma	Község Önkormányzata Eredeti előirányzat	Karancssági Kerekdő Óvoda Eredeti előirányzat	Összesen Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	65	B72				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	66	B73				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	67	B74				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	68	B75				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	69	B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	70	B1-B7	296 379 321	13 170 000	309 549 321	

Karancssági Kerekerdő Óvoda
2023.évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	1	B8111	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	2	B8112	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	3	B8113	
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	4	B811	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5	B8121	
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	6	B8122	
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	7	B8123	
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	8	B8124	
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	9	B812	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10	B8131	873 921
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	11	B8132	
Maradvány igénybevétele (=10+11)	12	B813	873 921
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	13	B814	
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	14	B815	
Központi, irányító szervi támogatás	15	B816	131 671 079
Lekötött bankbetétek megszüntetése	16	B817	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	17	B818	
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	18	B8191	
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	19	B8192	
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	20	B819	
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	21	B81	132 545 000
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	22	B821	
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	23	B822	
Külföldi értékpapírok kibocsátása	24	B823	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	25	B824	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	26	B825	
Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	27	B82	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	28	B83	
Váltóbevételek	29	B84	
Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	30	B8	132 545 000

Karancsság Község Önkormányzata
2023.évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	1	B8111	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	2	B8112	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	3	B8113	
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	4	B811	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5	B8121	
Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	6	B8122	
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	7	B8123	
Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	8	B8124	
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	9	B812	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10	B8131	12 338 915
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	11	B8132	
Maradvány igénybevétele (=10+11)	12	B813	12 338 915
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	13	B814	
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	14	B815	
Központi, irányító szervi támogatás	15	B816	
Lekötött bankbetétek megszüntetése	16	B817	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	17	B818	
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	18	B8191	
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	19	B8192	
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	20	B819	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	21	B81	12 338 915
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	22	B821	
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	23	B822	
Külföldi értékpapírok kibocsátása	24	B823	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	25	B824	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	26	B825	
Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	27	B82	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	28	B83	
Váltóbevételek	29	B84	
Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	30	B8	12 338 915

Karancsság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

Rovat megnevezése	Rovat száma		Karancsság Község Önkormányzata	Karancssági Kerekderő Óvoda	Összesen
	Sorsz.		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	1	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	2	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	3	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	4	B811			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5	B8121			
Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	6	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	7	B8123			
Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	8	B8124			
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	9	B812			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10	B8131	12 338 915	873921	13 212 836
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	11	B8132			
Maradvány igénybevétele (=10+11)	12	B813	12 338 915	873921	13 212 836
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	13	B814			
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	14	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	15	B816		131 671 079	131 671 079
Lekötött bankbetétek megszüntetése	16	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	17	B818			
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	18	B8191			
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	19	B8192			
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	20	B819	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	21	B81	12 338 915	132 545 000	144 883 915
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	22	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	23	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	24	B823			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	25	B824			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	26	B825			
Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	27	B82			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	28	B83			
Váltóbevételek	29	B84			
Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	30	B8	12 338 915	132 545 000	144 883 915
Halmazódás kiszűrése	31				

Karancsság Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés kiadásai

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1	K1101	69 422 000
Normatív jutalmak	2	K1102	0
Céljuttatás, projektpremium	3	K1103	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	4	K1104	
Végkielégítés	5	K1105	
Jubileumi jutalom	6	K1106	
Béren kívüli juttatások	7	K1107	
Ruházati költségtérítés	8	K1108	
Közlekedési költségtérítés	9	K1109	
Egyéb költségtérítések	10	K1110	
Lakhatási támogatások	11	K1111	
Szociális támogatások	12	K1112	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	13	K1113	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	14	K11	69 422 000
Választott tisztségviselők juttatásai	15	K121	10 350 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	16	K122	336 000
Egyéb külső személyi juttatások	17	K123	
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	18	K12	10 686 000
Személyi juttatások (=14+18)	19	K1	80 108 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20	K2	7 009 000
Szakmai anyagok beszerzése	21	K311	320 000
Uzemeltetési anyagok beszerzése	22	K312	2 250 000
Arubeszerzés	23	K313	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	24	K31	2 570 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25	K321	400 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26	K322	300 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	27	K32	700 000
Közüzemi díjak	28	K331	12 127 000
Vásárolt élelmezés	29	K332	0
Bérelti és lízing díjak	30	K333	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	31	K334	100 000
Közvetített szolgáltatások	32	K335	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	33	K336	0
Egyéb szolgáltatások	34	K337	4 260 000
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	35	K33	16 487 000
Kiküldetések kiadásai	36	K341	
Reklám- és propagandakiadások	37	K342	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	38	K34	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	39	K351	4 154 000
Fizetendő általános forgalmi adó	40	K352	0
Kamatkiadások	41	K353	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	42	K354	
Egyéb dologi kiadások	43	K355	400 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	44	K35	4 554 000
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	45	K3	24 311 000
Társadalombiztosítási ellátások	46	K41	
Családi támogatások	47	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	48	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	49	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	50	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	51	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	52	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások	53	K48	23 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	54	K4	23 000 000
Nemzetközi kötelezettségek	55	K501	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	56	K5021	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	57	K5022	
Egyéb elvonások, befizetések	58	K5023	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	59	K502	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	60	K503	

Karancsság Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés kiadásai

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	61	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	62	K505	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	63	K506	2 350 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	64	K507	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	65	K508	
Arkiegészítések, ártámogatások	66	K509	
Kamattámogatások	67	K510	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	68	K511	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69	K512	250 000
Tartalékok	70	K513	938 483
Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	71	K5	3 538 483
Immateriális javak beszerzése, létesítése	72	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	73	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	74	K63	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	75	K64	
Részesedések beszerzése	76	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	77	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	78	K67	
Beruházások (=72+...+78)	79	K6	0
Ingatlanok felújítása	80	K71	24 966 000
Informatikai eszközök felújítása	81	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	82	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	83	K74	6 741 523
Felújítások (=76+...+79)	84	K7	31 707 523
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	85	K81	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	86	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	87	K83	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	88	K84	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	89	K85	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	90	K86	
Lakástámogatás	91	K87	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	92	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	93	K89	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	94	K8	0
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	95	K1-K8	169 674 006

Karancssági Kerekerdő Óvoda

2023. évi költségvetés kiadásai

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1	K1101	74 441 000
Normatív jutalmak	2	K1102	
Céljuttatás, projektpremium	3	K1103	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	4	K1104	
Végkielégítés	5	K1105	
Jubileumi jutalom	6	K1106	
Béren kívüli juttatások	7	K1107	
Ruházati költségterítés	8	K1108	
Közlekedési költségterítés	9	K1109	230 000
Egyéb költségterítések	10	K1110	0
Lakhatási támogatások	11	K1111	
Szociális támogatások	12	K1112	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	13	K1113	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	14	K11	74 671 000
Választott tisztségviselők juttatásai	15	K121	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	16	K122	
Egyéb külső személyi juttatások	17	K123	
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	18	K12	0
Személyi juttatások (=14+18)	19	K1	74 671 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20	K2	9 678 000
Szakmai anyagok beszerzése	21	K311	300 000
Uzemeltetési anyagok beszerzése	22	K312	42 572 000
Arubeszerzés	23	K313	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	24	K31	42 872 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25	K321	150 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26	K322	50 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	27	K32	200 000
Közüzemi díjak	28	K331	6 660 000
Vásárolt élelmezés	29	K332	
Bérelti és lízing díjak	30	K333	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	31	K334	100 000
Közvetített szolgáltatások	32	K335	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	33	K336	600 000
Egyéb szolgáltatások	34	K337	450 000
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	35	K33	7 810 000
Kiküldetések kiadásai	36	K341	100 000
Reklám- és propagandakiadások	37	K342	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	38	K34	100 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	39	K351	10 384 000
Fizetendő általános forgalmi adó	40	K352	
Kamatkiadások	41	K353	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	42	K354	
Egyéb dologi kiadások	43	K355	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	44	K35	10 384 000
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	45	K3	61 366 000
Társadalombiztosítási ellátások	46	K41	
Családi támogatások	47	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	48	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	49	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	50	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	51	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	52	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások	53	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	54	K4	0
Nemzetközi kötelezettségek	55	K501	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	56	K5021	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	57	K5022	
Egyéb elvonások, befizetések	58	K5023	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	59	K502	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	60	K503	

Karancssági Kerekdő Óvoda
2023. évi költségvetés kiadásai

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	61	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	62	K505	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	63	K506	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	64	K507	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	65	K508	
Árkiegészítések, ártámogatások	66	K509	
Kamattámogatások	67	K510	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	68	K511	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69	K512	
Tartalékok	70	K513	
Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	71	K5	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	72	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	73	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	74	K63	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	75	K64	
Részesedések beszerzése	76	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	77	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	78	K67	
Beruházások (=72+...+78)	79	K6	0
Ingatlanok felújítása	80	K71	
Informatikai eszközök felújítása	81	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	82	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	83	K74	
Felújítások (=76+...+79)	84	K7	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	85	K81	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	86	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	87	K83	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	88	K84	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	89	K85	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	90	K86	
Lakástámogatás	91	K87	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	92	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	93	K89	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	94	K8	0
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	95	K1-K8	145 715 000

Karancsság Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés finanszírozási kiadása

Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	2	3	4
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	1	K9111	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	2	K9112	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	3	K9113	
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	4	K911	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	5	K9121	
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	6	K9122	
Kincstárjegyek beváltása	7	K9123	
Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	8	K9124	
Belföldi kötvények beváltása	9	K9125	
Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	10	K9126	
Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	11	K912	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	12	K913	
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13	K914	7 373 151
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	14	K915	131 671 079
Pénzeszközök betétként elhelyezése	15	K916	
Pénzügyi lízing kiadásai	16	K917	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	17	K918	
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	18	K9191	
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	19	K9192	
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	20	K919	
Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	21	K91	139 044 230
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	22	K921	
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	23	K922	
Külföldi értékpapírok beváltása	24	K923	
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	25	K924	
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	26	K925	
Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	27	K92	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	28	K93	0
Váltókiadások	29	K94	0
Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	30	K9	139 044 230

Indokolás
Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletéhez

Általános indokolás

Karancsság Község Önkormányzatának 2023. évre szóló költségvetési javaslatát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht. tv.) 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A javaslat a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján került összeállításra

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát ismerteti.

A 2. §-hoz

A költségvetés tartalmát ismerteti.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét, a költségvetési főösszegeken belül az Önkormányzat kiemelt előirányzatainak összegét és a foglalkoztatotti létszámkeretet állapítja meg.

A 4–6. §-hoz

A 2023. évi költségvetés bevételeit és kiadásait részletesen tartalmazó mellékletre való hivatkozást, az adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó rendelkezést és a több évre szóló kötelezettségre utaló rendelkezést tartalmazza.

A 7. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 8. §-hoz

A közszolgálati tisztségviselőkről szóló törvény szerinti illetményalapot, valamint a köztisztviselők és a polgármester részére biztosított cafetéria juttatás összegét állapítja meg.

A 9. §-hoz

Záró rendelkezéseket és a hatályba lépést tartalmazza.

JELENLÉTI ÍV

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. február 14. napján megtartott ülésén megjelentekről

Oláh Nándorné	polgármester	<u>Oláh Nándorné</u>
Győri Orsolya	alpolgármester	<u>Győri Orsolya</u>
Berki András	képviselő	<u>Berki András</u>
Tóth Klára	képviselő	<u>Tóth Klára</u>
Tóth Tibor	képviselő	<u>Tóth Tibor</u>
Szilvási István	képviselő	<u>Szilvási István</u>
Vidéki Attila	képviselő	<u>Vidéki Attila</u>
Schirling István	jegyző	<u>Schirling István</u>