

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelete

Nemesgulács Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Nemesgulács Község Önkormányzata 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 kiterjed Nemesgulács Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat).

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 245.747.075 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 245.747.075 Ft
- b) Költségvetési kiadások 245.747.075 Ft

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatontként:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 97.136.399 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 63.850.000 Ft
- c) Működési bevételek 6.400.000 Ft
- d) Működési célú átvett pénzeszközök 7.754.540 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
- f) Felhalmozási bevételek 0 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 10.907.136 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 59.699.000 Ft

(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatontként:

- a) Személyi juttatások 43.835.176 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 5.589.144 Ft
- c) Dologi kiadások 67.450.040 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.450.000 Ft
- e) Egyéb Működési célú kiadások 100.204.106 Ft
- f) Beruházások 11.413.910 Ft
- g) Felújítások 9.419.000 Ft
- h) Finanszírozási kiadások 3.385.699 Ft

(4) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében az engedélyezett létszám 10 fő ebből 1 fő polgármester, 2 fő 8 órás közalkalmazott, 4 fő 8 órás és 1 fő 6 órás munkatörvénykönyv szerinti alkalmazott és 2 fő közcélú foglalkoztatott.

(5) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és kiadások mérlegét az 1. melléklet, a költségvetési bevételeket funkcióként, jogcímenként, feladatonként a 2–4. mellékletek, a költségvetési kiadások feladatonkénti megoszlását Önkormányzati szinten az 5–6. mellékletek, a felhalmozási kiadások feladatonkénti megbontását a 7. melléklet, a 2023-2026 évi költségvetési

bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet, az önkormányzat által adott közvetett támogatások alakulását a 10. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

3. A költségvetés részletezése

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- b) Az Önkormányzat a kiadások között 10.945.829 Ft általános tartalékot állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközből folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(6) A képviselő-testület 2023. évre az Önkormányzatnál foglalkoztatottak – közfoglalkoztatottak nélkül – vonatkozásában az alábbiakat határozza meg: az önkormányzatnál foglalkoztatottak bérén kívüli juttatásának kerete 120.000 Ft/év/fő 8 órás foglalkoztatottak esetén, 90.000 Ft/év/fő 6 órás foglalkoztatottak esetén melyet az önkormányzat SZÉP kártyára való utalás útján biztosít.

(7) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag kérelemre, önkormányzati döntést követően, írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek Önkormányzati támogatásban.

(8) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (7) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(9) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására az önkormányzati döntést követően a Polgármester jogosult.

- (10) A képviselő-testület a helyben szokásos temetés díját 100.000 Ft-ban állapítja meg.
- (11) A képviselő-testület az alsó-közép- és felsőfokú nappali oktatási intézményekben tanulók részére 10.000 forint/fő összegű beiskolázási támogatást fizet.
- (12) Az önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:
- a) bérjellegű kifizetések,
 - b) készpénzelőleg,
 - c) belföldi kiküldetés díja,
 - d) karbantartással, működtetéssel, készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
 - e) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
 - f) utazási költség térítés, bérlet,
 - g) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
 - h) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása.
- (13) A munkába járás költség térítése – a mindenkor hatályos jogszabályok alapján – a legmagasabb adómentes összeg figyelembevételével történik.
- (14) A képviselő-testület 2023 évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 75.000 Ft összegben, a cafeteria keretében biztosított juttatás keretösszegét bruttó 375.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 100.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

A Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

Hatályát veszti a Nemesgulács Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.



Tompos László
polgármester


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2023.február 14.


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



Nemesgulács Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés összevont mérlege

forint

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1	2	3
Működési bevételek összesen:		175 140 939
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	97 136 399
B3	Közhatalmi bevételek	63 850 000
B4	Működési bevételek	6 400 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	7 754 540
Felhalmozási bevételek összesen:		10 907 136
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B5	Felhalmozási bevételek	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 907 136
Finanszírozási bevételek		59 699 000
B8	Finanszírozási bevételek	59 699 000
BEVÉTELEK összesen:		245 747 075
Működési kiadások összesen:		221 528 466
K1	Személyi juttatás	43 835 176
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 589 144
K3	Dologi kiadások	67 450 040
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 450 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	100 204 106
Felhalmozási kiadások összesen:		20 832 910
K6	Beruházások	11 413 910
K7	Felújítások	9 419 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Finanszírozási kiadások		3 385 699
K9	Finanszírozási kiadások	3 385 699
KIADÁSOK összesen:		245 747 075

2. melléklet a 2/2023. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Nemesgulács Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei
kiemelt előirányzatoként

forint

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége					4 000 000
B4		Működési bevételek			4 000 000
		B402	Lakbérek/Bérleti díjak		900 000
		B404	Tulajdonosi bevételek koncessziós díj		3 000 000
		B411	Egyéb működési bevételek		100 000
01120 Adó- vám és jövedéki igazgatás					63 850 000
B3		Közhatalmi bevételek			63 850 000
	B34		Vagyoni típusú adók		11 500 000
				Építményadó	6 000 000
				Magánszemélyek kommunális adója	5 500 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói		52 000 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók		52 000 000
				Iparüzési adó	52 000 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		200 000
			Idegenforgalmi adó		200 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek		150 000
		B36	Késedelmi pótlék		150 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése					200 000
B4		Működési bevételek			200 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		200 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					84 642 471
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			84 642 471
	B11		Önkormányzatok működési támogatása		84 642 471
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		18 286 558
		B112	Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása		44 278 570
		B113	Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatása		5 142 300
		B1131	Intézményi gyermekétkeztetés		14 665 043
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
		B115	Működési célú központosított kiegészítő előirányzatok		0
		B116	Önkormányzat kiegészítő támogatásai		0
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
	B21		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					59 699 000
B8		Finanszírozási bevételek			59 699 000
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei		59 699 000
		B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevé	59 699 000
		B8141		Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					2 700 000
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 700 000
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről		2 700 000

066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			10 907 136
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 907 136
	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Rendezvény tér)	10 907 136
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			9 200 000
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 200 000
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh belül	9 200 000
		NEAK támogatás	9 200 000
082092 Közművelődés			9 348 468
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belül	593 928
	B16	Egyéb működési célú támogatások Áh-on belül	593 928
B4		Működési bevételek	1 000 000
	B402	Bérleti díjak	1 000 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök	7 754 540
	B65	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök	7 754 540
096015 Gyermekétkeztetés			1 200 000
B4		Működési bevételek	1 200 000
	B405	Ellátási díjak	1 200 000
		Bevételek összesen	245 747 075
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	97 136 399
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3		Közhatalmi bevételek	63 850 000
B4		Működési bevételek	6 400 000
B5		Felhalmozási bevételek	
B6		Működési célú átvett pénzeszközök	7 754 540
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 907 136
B8		Finanszírozási bevételek	59 699 000
		Bevételek összesen	245 747 075

3. melléklet a 2/2023. (II.14.) önkormányzati rendelethez
Nemesgulács Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei jogcímenként

forint

Jogcímek				Eredeti előirányzat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			97 136 399
B11	Önkormányzatok működési támogatása			84 642 471
	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		18 286 558
		Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása		1 976 000
		Közüvilágítás támogatása		5 092 000
		Közütemető támogatása		1 091 570
		Közüutak fenntartásának támogatása		1 176 735
		Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		4 800 000
		Lakott külterület támogatása		234 600
		Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás		3 915 653
	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogat		44 278 570
	B113	Települési önkormányzatok szociális,gyermekjóléti és gyermekétke		5 142 300
	B1131	Intézményi gyermekétkeztetés		14 665 043
	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
	B115	Működési célú központosított kiegészítő támogatása		
B12	Elvonások és befizetések bevételei			0
		Beszámoló alapján kapott bevétel		0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			12 493 928
		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása		2 700 000
		NEAK támogatás védőnöi szolgálat működéséhez		9 200 000
		Közüművelődési bértámogatás		593 928
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
B21	Egyéb felhalmozási célú támogatások			0
B3	Közühatalmi bevételek			63 850 000
B34	Vagyoni típusú adók			11 500 000
		Építményadó		6 000 000
		Magánszemélyek kommunális adója		5 500 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói			52 200 000
	B351	Értékesítés és forgalmi adók		52 000 000
		Iparüzési adó		52 000 000
	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		200 000
		Idegenforgalmi adó		200 000
B36	Egyéb közühatalmi bevételek			150 000
		Késedelmi pótlék		150 000
B4	Működési bevételek			6 400 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke		200 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke		1 900 000
		Bérleti díj		1 000 000
		Lakbér		900 000
	B404	Tulajdonosi bevétel koncessziós díjak		3 000 000
	B405	Ellátási díjak (Iskola tanulók étkezés térítése)		1 200 000
	B411	Egyéb működési bevételek		100 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			7 754 540
	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		7 754 540
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			10 907 136
	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Rendezvénytér)		10 907 136
B8	Finanszírozási bevételek			59 699 000
B81	Belföldi finanszírozás bevételei			59 699 000
	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		59 699 000
	B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések		0
	Bevételek összesen			245 747 075

Nemesgulács Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés bevételei feladatonként

forint					
COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
011130	Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.	4 000 000			4 000 000
01120	Adó- vám és jövedéki igazgatás	63 850 000			63 850 000
013320	Közztemető fenntartása és működtetése	200 000			200 000
018010	Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	84 642 471			84 642 471
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	59 699 000			59 699 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 700 000			2 700 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	10 907 136			10 907 136
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	9 200 000			9 200 000
082092	Közművelődés	9 348 468			9 348 468
096015	Gyermekeképzetés	1 200 000			1 200 000
Önkormányzat bevételei összesen:		245 747 075	0	0	245 747 075

Nemesgulács Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatokként

			forint	
		Kiemelt előirányzatokként	Létszám	2023. évi előirányzat
011130	Önkormányzatok és önk. hiv. jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		1	59 081 806
K1	Személyi juttatások			12 421 452
K12	Külső személyi juttatások			12 421 452
	K121 Választott tisztségviselők juttatásai			12 421 452
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 614 789
	Szociális hozzájárulási adó			1 614 789
	Táppénz hozzájárulás			0
K3	Dologi kiadások			9 940 000
K31	Készletbeszerzés			620 000
	K311 Szakmai anyagok beszerzése			200 000
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése			420 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások			670 000
	K321 Egyéb informatikai szolgáltatások			170 000
	K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások			500 000
K33	Szolgáltatási kiadások			6 450 000
	K331 Közütemi díjak			2 600 000
		Villamosenergia		1 000 000
		Gázenergia		1 500 000
		Víz- és csatornadíjak		100 000
	K332 Vásárolt elemeztetés			0
	K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			250 000
	K336 Szakmai szolgáltatás / Főépítési tevékenység, GDPR/			1 000 000
	K337 Egyéb szolgáltatások			2 600 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			2 200 000
	K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa			1 000 000
	K355 Díjak, egyéb befizetések			200 000
	K355 Egyéb dologi kiadások			1 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások			26 172 655
	K5021 Előző évi elszámolásból adódó kiadások			1 200 985
	K5022 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás			10 701 521
	K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			79 320
		Vérszállításra Badacsonytomajra		19 320
		Támogatás pedagógusnapra		30 000
		Nyári táborozás támogatása		30 000
	K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			3 245 000
		Egyéb működ. célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak		225 000
		Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek		2 320 000
		Nemesgulács-Kisapáti SE		600 000
		Nemesgulácsi Polgárőr Egyesület		600 000
		Nyugdíjas Egyesület		500 000
		Vöröskereszt helyi szervezete		100 000
		Baltoni Szövetség tagdíj		60 000
		Medicopter Alapítvány támogatás		10 000
		Nemesgulács Jövőjeért Egyesület		400 000
		Egyház		300 000
		Egyéb szervezetek		50 000
		Európa Kulturális Fővárosa 2023		400 000
	K513 Tartalékok			10 945 829
		Általános tartalék		10 945 829
K6	Beruházások			4 613 910
	K61 Rendezési terv (felülvizsgálat)			100 000
	K64 Klíma telepítés			0
	K64 Napelem telepítés			3 533 000
	K67 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa			980 910
K7	Felújítások			4 319 000
	K72 Nyílászáró csere Hivatal épületben			3 684 000
	K72 Födém szigetelés			0
	K72 Tetőfelújítás			500 000
	K74 Felújítási célú előzetesen felszámított áfa			135 000

013320	Közetemő fenntartása és működtetése		1 630 000
K1	Személyi juttatások		0
K12	Külső személyi juttatások		0
K123	Megbízási díj		0
K2	Szociális hozzájárulási adó		0
K3	Dologi kiadások		1 630 000
K31	Készletbeszerzés		70 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése		30 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		40 000
K33	Szolgáltatási kiadások		1 260 000
K331	Közüemi díjak		60 000
	Villamosenergia		30 000
	Víz- és csatornadíjak		30 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000
K337	Egyéb szolgáltatások		1 000 000
	Hulladékszállítás		1 000 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		300 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		300 000
K6	Beruházások		0
K61	Temetőkataszter informatikai rendszer		0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel		3 385 699
K9	Finanszírozási kiadások		3 385 699
K914	Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése		3 385 699
	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0
018030	Támogatás célú finanszírozási műveletek		74 031 451
K5	Egyéb működési célú támogatások		74 031 451
K506	Egyéb működési célú támogatások Hözs Hivatal		23 103 000
	Egyéb működési célú támogatások felnőtt fogászat		600 000
	Műk.célú pénzeszköz átadás Tapolca környéki társuláshoz Háziorsvosi ügyelet		3 000 000
	Műk.célú pénzeszköz átadás óvodai társuláshoz		45 756 451
	Felsőoktatási ösztöndíj		60 000
	Óvodások szállítása		1 512 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2	3 241 460
K1	Személyi juttatások		2 984 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		2 984 000
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 752 000
K1102	Jutalmak		232 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		193 960
	Szociális hozzájárulási adó		193 960
K3	Dologi kiadások		63 500
K31	Készletbeszerzés		50 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		13 500
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		13 500
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		4 850 000
K3	Dologi kiadások		1 250 000
K31	Készletbeszerzés		200 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		200 000
K33	Szolgáltatási kiadások		800 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		400 000
K337	Egy. üzemeltetés fenntartási szolgáltatások		400 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		250 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		250 000
K7	Felújítások		3 600 000
K71	Zöldfelület fejlesztési tervek		600 000
K71	Járdafelújítás		1 000 000
K71	Csapásút felújítás		2 000 000
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		0
051030	Nem veszélyes települési hulladékkezelés begyűjtése, szállítása		127 000
K3	Dologi kiadások		127 000
K337	Egyéb szolgáltatások		100 000
	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		100 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		27 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		27 000

064010	Közüvilágítás			2 300 000
K3	Dologi kiadások			2 300 000
K33	Szolgáltatási kiadások			1 800 000
K331	Közüzem díjak			1 300 000
	Villamosenergia			1 300 000
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			500 000
K35	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások			500 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			500 000
066020	Város és közüeggyazdálkodási egyéb szolgáltatások	3		17 459 860
K1	Személyi juttatások			9 022 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása			8 822 000
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			7 610 000
K1102	Jutalmak			872 000
K1107	Béren kívüli juttatások			340 000
K12	Külföldi személyi juttatások			200 000
K123	Megbízási díj			200 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 197 860
	Szociális hozzájárulási adó			1 146 860
	Táppénz hozzájárulás			0
	Munkaadót terhelő szja			51 000
K3	Dologi kiadások			5 440 000
K31	Készletbeszerzés			1 300 000
K311	Szakmai anyagok			300 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			1 000 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások			60 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			60 000
	Telefondíj			60 000
K33	Szolgáltatási kiadások			3 430 000
K331	Közüzem díjak			230 000
	Villamosenergia			150 000
	Víz- és csatornadíjak			80 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			1 600 000
K337	Egyéb szolgáltatások			1 600 000
K35	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások			650 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			600 000
	Egyéb külföldi dologi kiadás			50 000
K6	Beruházások			1 800 000
K61	Traktor vásárlás			0
K61	Utcabútlák kihelyezése			1 000 000
K61	Mosdó kialakítás			800 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa			0
072111	Háziorvosi alapellátás			2 500 000
K3	Dologi kiadások			0
K33	Szolgáltatási kiadások			0
K337	Egyéb szolgáltatások			0
K6	Beruházások			1 000 000
K64	Gázvezet csere			1 000 000
K64	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa			0
K7	Felújítások			1 500 000
K71	Tetőfelújítás			1 500 000
074031	Család és nővédelmi egyszégygyi gondozás	1		10 241 511
K1	Személyi juttatások			7 718 124
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása			7 718 124
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			6 957 072
K1102	Normatív jutalom			579 756
K1107	Béren kívüli juttatások			120 000
K1110	Közlekedési költségátérítés			61 296
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 013 387
	Szociális hozzájárulási adó			995 387
	Munkaadót terhelő szja			18 000
K3	Dologi kiadások			1 510 000
K31	Készletbeszerzés			160 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése			80 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			80 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások			50 000
	Telefondíj			50 000
K33	Szolgáltatási kiadások			1 040 000
K331	Közüzem díjak			160 000
	Víz és csatornadíjak			160 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			80 000
K337	Egyéb szolgáltatások			800 000
	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			800 000

K34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások		
K341	Kiküldetés kiadásai		70 000
	Belföldi kiküldetés		70 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		70 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		190 000
K355	Díjak, egyéb befizetések		150 000
K355	Egyéb dologi kiadások		10 000
081031	Sportlétesítmények működtetése		30 000
K3	Dologi kiadások		965 000
K31	Készletbeszerzés		965 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		65 000
	Hajtó és kenőanyag beszerzés		65 000
K33	Szolgáltatási kiadások		65 000
K331	Közütemi díjak		750 000
	Villamosenergia		300 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		300 000
K337	Egyéb szolgáltatások		250 000
	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		200 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		150 000
K7	Felújítások		150 000
K71	Rendezvényter térkövezése		0
K71	Kertépítészeti tervezési munkák (Bft)		0
K71	Felújítások Áfa-ja		0
082044	Könyvtári szolgáltatások		0
K3	Dologi kiadások		25 000
K33	Szolgáltatási kiadások		25 000
K331	Közütemi díjak		20 000
	Villamosenergia		20 000
	Víz- és csatornadíjak		10 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		10 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		5 000
082092	Közművelődés		5 000
K1	Személyi juttatások	1	22 047 140
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		4 920 000
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 920 000
K1102	Normatív jutalom		4 425 000
K1107	Béren kívüli juttatások		375 000
K12	Külső személyi juttatások		120 000
K123	Megbízási díj		0
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0
	Szociális hozzájárulási adó		657 600
	Munkaadót terhelő szja		639 600
K3	Dologi kiadások		18 000
K31	Készletbeszerzés		16 469 540
K311	Szakmai anyagok beszerzése		1 150 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		150 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások		1 000 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		140 000
	Telefondíj		140 000
K33	Szolgáltatási kiadások		140 000
K331	Közütemi díjak		13 699 540
	Villamosenergia		2 400 000
	Gázenergia		450 000
	Víz- és csatornadíjak		1 800 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		150 000
K337	Egyéb szolgáltatások		500 000
	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások (fénymásoló bérlet is)		10 799 540
	Nemes-Cool -Túra a Tanú hegyek lábánál (Nemesek találkozója)		250 000
	Rendezvény		7 754 540
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 795 000
K341	Kiküldetés		1 480 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		30 000
K355	Egyéb dologi kiadás		1 400 000
	Kötelező jellegű díjak		50 000
K6	Beruházások		50 000
K64	MFP-KEB Közösségszervezéshez eszközbeszerzés		0
K64	Klímatelepítés		0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0
K7	Felújítások		0
K72	Födém szigetelés		0
			0

086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése			490 000
K3	Dologi kiadások		490 000
K31	Készletbeszerzés		100 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000
K33	Szolgáltatási kiadások		300 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	200 000
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	200 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		90 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	90 000
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladat			710 000
K3	Dologi kiadások		710 000
K31	Készletbeszerzés		30 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	30 000
K33	Szolgáltatási kiadások		650 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	150 000
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	150 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		30 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	30 000
096015 Gyermekétkeztetés		1	30 814 140
K1	Személyi juttatások		2 328 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		2 328 000
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 064 000
	K1102	Normatív jutalom	174 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	90 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		316 140
		Szociális hozzájárulási adó	302 640
		Munkaadót terhelő szja	13 500
K3	Dologi kiadások		24 170 000
K31	Készletbeszerzés		100 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000
K33	Szolgáltatási kiadások		18 870 000
	K331	Közütemi díjak	770 000
		Villamosenergia	500 000
		Vízdíj	70 000
		Gázenergia	200 000
	K333	Vásárolt élelmiszer	17 000 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	1 000 000
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	1 000 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		5 200 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	5 200 000
K6	Beruházások		4 000 000
	K61	Tárolókonyha kialakítás	4 000 000
	K61	Eszközbeszerzés	0
107055 Tanyagondnoki szolgálat		1	7 397 008
K1	Személyi juttatások		4 441 600
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		4 441 600
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 985 800
	K1102	Jutalom	335 800
	K1103	Béren kívüli juttatások	120 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		595 408
		Szociális hozzájárulási adó	577 408
		Munkaadót terhelő szja	18 000
K3	Dologi kiadások		2 360 000
K31	Készletbeszerzés		1 200 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 200 000
		Munkaruha	50 000
		Hajtó- és kenőanyag beszerzés	1 200 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások		60 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	60 000
		Telefondíj	60 000
K33	Szolgáltatási kiadások		550 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	250 000
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	250 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		550 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	500 000
	K355	Díjak, adók, egyéb befizetések	50 000

107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			
K4	Ellátottak juttatásai			2 200 000
K48	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás			2 200 000
		Települési támogatás		2 200 000
		Temetési támogatás		2 200 000
		Újszülöttek támogatása		500 000
		Iskolakezdési támogatás		300 000
		Rendkívüli települési támogatás		1 000 000
		Köztemetés		300 000
106020	Lakásfenntartás, lakhatással összefüggő ellátások			100 000
K3	Dologi kiadások			2 250 000
K31	Készletbeszerzés			0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0
K33	Szolgáltatási kiadások			0
K337	Egyéb szolgáltatások			0
		Egyéb üzem., fennt. szolg. (nyugdíjas személyszállítás)		0
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			0
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			0
K4	Ellátottak juttatásai			0
K48	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás			2 250 000
		Települési támogatás		2 250 000
		Fűtési támogatás(lakásfenntartási tám)		2 250 000
	Kiadások összesen			2 250 000
			10	245 747 075
K1	Személyi juttatások			
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			43 835 176
K3	Dologi kiadások			5 589 144
K4	Ellátottak juttatásai			67 450 040
K5	Egyéb működési célú kiadások			4 450 000
K6	Beruházások			100 204 106
K7	Felújítások			11 413 910
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			9 419 000
K9	Finanszírozási kiadások			0
	Kiadások összesen			3 385 699
				245 747 075

Nemesgulács Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés kiadásai
feladatonként

forint

COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	55 982 486	3 099 320		59 081 806
013320	Köztetető fenntartása és működtetése	1 630 000			1 630 000
018010	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel	3 385 699			3 385 699
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	74 031 451			74 031 451
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 241 460			3 241 460
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	4 850 000			4 850 000
051030	Nem veszélyes települési hulladékkezelés	127 000			127 000
064010	Közüvilágítás	2 300 000			2 300 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	17 459 860			17 459 860
072111	Házi orvosi alapellátás	2 500 000			2 500 000
074031	Család és névelési egészségügyi gondozás	10 241 511			10 241 511
081031	Sportlétesítmények működtetése	965 000			965 000
082044	Könyvtári szolgáltatások	25 000			25 000
082092	Közművelődés	22 047 140			22 047 140
086020	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	490 000			490 000
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladat	710 000			710 000
096015	Gyermekek nevelése	30 814 140			30 814 140
104037	Tanyagondnoki szolgálat	7 397 008			7 397 008
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	2 200 000			2 200 000
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	2 250 000			2 250 000
	Önkormányzat kiadások összesen:	242 647 755	3 099 320	0	245 747 075

7. melléklet a 2/2023. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Nemesgulács Község Önkormányzata
2023.évi költségvetés felhalmozási kiadásai
kiemelt előirányzatokként

forint

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2
Beruházások	
Rendezési terv felülvizsgálat	127 000
Tálaló konyha kialakítása	4 000 000
Gázkazán csere (József a. u. 53.)	1 000 000
Utcanév táblák kihelyezése	1 000 000
Mosdó kialakítása	800 000
Napelem telepítés	4 486 910
Beruházások összesen	11 413 910
Felújítások	
Nyílászárók cseréje helyreállítással	3 684 000
Tetőfelújítás (József A. u. 53.)	1 500 000
Tetőfelújítás (Hivatal)	635 000
Csapás út felújítás	2 000 000
Zöldfelület fejlesztési tervek	600 000
Járdafelújítás	1 000 000
Felújítások összesen	9 419 000
Felhalmozási kiadások összesen	20 832 910

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

Nemesgulács Község Önkormányzata
2023.-2026. évi költségvetési bevételei és kiadásai

		forint			
Megnevezés		2023. előirányzat	2024. előirányzat	2025. előirányzat	2026. előirányzat
1	2	3	4	5	6
Működési bevételek összesen:		175 140 939	172 000 000	175 000 000	177 000 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	97 136 399	100 000 000	100 000 000	100 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	63 850 000	65 000 000	67 000 000	69 000 000
B4	Működési bevételek	6 400 000	7 000 000	8 000 000	8 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	7 754 540	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		10 907 136	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 907 136	0	0	0
Finanszírozási bevételek		59 699 000	65 000 000	62 500 000	60 900 000
B8	Finanszírozási bevételek	59 699 000	65 000 000	62 500 000	60 900 000
BEVÉTELEK összesen:		245 747 075	237 000 000	237 500 000	237 900 000
Működési kiadások összesen:		221 528 466	231 000 000	231 500 000	232 000 000
K1	Személyi juttatás	43 835 176	47 000 000	50 000 000	50 000 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 589 144	6 000 000	6 500 000	7 000 000
K3	Dologi kiadások	67 450 040	70 000 000	70 000 000	70 000 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 450 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	100 204 106	103 000 000	100 000 000	100 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:		20 832 910	4 000 000	4 000 000	3 900 000
K6	Beruházások	11 413 910	3 000 000	2 500 000	2 400 000
K7	Felújítások	9 419 000	1 000 000	1 500 000	1 500 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
Finanszírozási kiadások		3 385 699	2 000 000	2 000 000	2 000 000
K9	Finanszírozási kiadások	3 385 699	2 000 000	2 000 000	2 000 000
KIADÁSOK összesen:		245 747 075	237 000 000	237 500 000	237 900 000

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

[illegible]

10.melléklet a 2/2023. (II.14.)önkormányzati rendelethez
Nemesgulács Község Önkormányzata
(kedvezmények)

		<i>forintban</i>
Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
2	3	4
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		0
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	5 960 000	240 000
-ebből: Építményadó		
Telekadó		
Magánszemélyek kommunális adója	4 928 000	218 000
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Egyéb kedvezmény		
Egyéb kölcsön elengedése		
Összesen:	4 928 000	218 000