

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

Mocsa Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési mérlege

BEVÉTELEK		KIADÁSOK		Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat eredeti	Megnevezés	Előirányzat eredeti	
A	B	C	D	
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	211 490 566	Személyi juttatások	186 278 498	
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 759 399	
3 Közhatalmi bevételek	53 500 000	Dologi kiadások	40 445 190	
4 Működési bevételek	15 489 100	Ellátottak pénzbeli juttatása	3 909 000	
5 Felhalmozási bevételek	0	Egyéb működési célú kiadások	15 680 823	
6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	- egyéb működési célú támogatások	13 180 823	
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	- tartalékok	2 500 000	
8		Beruházások	3 000 000	
9		Felújítások	0	
10		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
11 Költségvetési bevétel	280 479 666	Költségvetési kiadás	273 072 910	
12 Finanszírozási bevétel	0	Finanszírozási kiadás	7 406 756	
13 - Pénzmaradvány (belső finanszírozásra)	0	- Hiteltörlesztés	0	
14 - Hitefelvétel	0			
15 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	280 479 666	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	280 479 666	

Mocsa Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervek 2023. évi költségvetése
BEVÉTELEK

Bevételek forrásokénti	Bevételi előirányzat összesen	Önkormányzat	Ft-ban	
			Közbiz. Önkormányzati Hivatal	Mocsa Kiscsillag Óvoda és Bölcsőde
A	B	C	D	E
1 B.11. Önkormányzatok működési támogatásai	180 670 527	180 670 527	0	0
2 B.12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
3 B.13. Működési célú garancia- és kezességváll.-ból származó megtérülések	0	0	0	0
4 B.14. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
5 B.15. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele	0	0	0	0
6 B.16. Egyéb működési célú támogatások bevételei	30 820 039	5 151 200	25 668 839	0
7 B.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	211 490 566	185 821 727	25 668 839	0
8 B.21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
9 B.22. Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.-ból származó megtérülések	0	0	0	0
10 B.23. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsön visszatérülése	0	0	0	0
11 B.24. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele	0	0	0	0
12 B.25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0
13 B.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0	0	0	0
14 B.31. Jövedelemadók	0	0	0	0
15 B.32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
16 B.33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
17 B.34. Vagyoni típusú adók:				
18 - építményadó	0	0	0	0
19 - magánszemélyek kommunális adója	10 000 000	10 000 000	0	0
20 - telekadó	0	0	0	0
21 B.351. Értékesítési és forgalmi adók:				
22 - általános forgalmi adó	0	0	0	0
23 - helyi iparüzési adó	42 000 000	42 000 000	0	0
24 B.354. Cépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0
25 B.355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók:				
26 B.36. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0
27 - igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0	0
28 - szabálysértési és közigazgatási bírság	0	0	0	0
29 - késedelmi és ellenőrzési pótdíj	500 000	500 000	0	0
30 - tulajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	0	0
31 B.3. Közhatalmi bevételek összesen:	53 500 000	53 500 000	0	0
32 B.401. Áru és készletértékesítés	0	0	0	0
33 B.402. Szolgáltatások ellenértéke	3 496 000	300 000	50 000	3 146 000
34 B.403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
35 B.404. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
36 B.405. Ellátási díjak	8 334 000	250 000	0	8 584 000
37 B.406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 059 100	0	0	3 059 100
38 B.407. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
39 B.408. Kamatbevételek	100 000	100 000	0	0
40 B.409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41 B.410. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
42 B.4. Működési bevételek összesen:	15 489 100	650 000	50 000	14 789 100
43 B.51. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44 B.52. Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
45 B.53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46 B.54. Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47 B.5. Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0	0
48 B.61. Működési célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések	0	0	0	0
49 B.62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
50 B.63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
51 B.6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0
52 B.71. Felhalmozási célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések	0	0	0	0
53 B.72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
54 B.75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
55 B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0
56 Költségvetési bevételek összesen:	280 479 666	239 971 727	25 718 839	14 789 100
57 B.811. Hítelfelvételek	0	0	0	0
58 B.812. Belülről értékpapírok bevételei	0	0	0	0
59 B.813. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
60 B.814. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
61 B.815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlésztése	0	0	0	0
62 B.816. Központi, irányító szervi támogatás	0	-153 324 693	46 123 210	107 201 483
63 B.8. Finanszírozási bevételek	0	-153 324 693	46 123 210	107 201 483
64 BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	280 479 666	86 647 034	71 842 049	121 990 583

**Mocsa Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervek 2023. évi költségvetése
KIADÁSOK**

	Kiadások forrásoként	Kiadási előirányzat			Önkormányzat	Közös Önkormányzati		Mocsa Kiscsillag Óvoda és Bölcsőde
		A	B	C		Hivatal	D	
2								
3	K.1. Személyi juttatások		186 273 493				62 139 508	81 548 983
4	K.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		23 759 399		42 590 007		8 209 351	10 183 600
5	K.3. Dologi kiadások		40 445 190		11 694 000		1 493 190	27 258 000
6	K.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		3 909 000		3 909 000		0	0
7	K.5. Egyéb működési célú kiadások		15 680 823		15 680 823		0	0
8	K.5.11. Egyéb működési célú támogatások		13 180 823		13 180 823		0	0
9	K.5.12. Tartalékok							
10	- általános tartalék (működési)		2 500 000		2 500 000		0	0
	- célratalék (felhalmozási)							
11	Működési kiadás összesen:		270 072 910		79 240 278		71 842 049	118 990 583
12								
13	K.6. Beruházások							
16	Óvoda		3 000 000		0		0	3 000 000
17	Településszerkezeti terv		0		0		0	0
18			0		0		0	0
19			0		0		0	0
20			0		0		0	0
21			0		0		0	0
22			0		0		0	0
23			0		0		0	0
24			0		0		0	0
25			0		0		0	0
26			0		0		0	0
27	Beruházások összesen:		3 000 000		0		0	3 000 000
28								
29	K.7. Felújítások							
30	Szociális ellátások energetikai korszerűsítés pályázat önrő		0		0		0	0
31	Felújítás összesen:		0		0		0	0
32			0		0		0	0
33	K.88. Egyéb felhalmozási célú támogatás		0		0		0	0
34			0		0		0	0
35			0		0		0	0
36			0		0		0	0
37	Egyéb felhalmozási célú kiadás összesen:		0		0		0	0
38	Kötségvetési kiadások összesen:		273 072 910		79 240 278		71 842 049	121 990 583
39								
40	K.9. Finanszírozási kiadások				153 324 693		0	0
	K.9.11. Hitel, kölcsönfelvétel		0		153 324 693		0	0
41	Finanszírozási kiadások összesen:		7 406 756		7 406 756		0	0
42	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		280 479 666		86 647 034		71 842 049	121 990 583
43								
	Kötségvetési szervek engedélyezett létszáma (fő):		48,0		18		13,0	17
	- ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő):		5,0		5		0	0

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

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
2023. évi alakulása**

Ft-ban

I. Működési célú bevételek és kiadások		
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belül	211 490 566
2	Közhatalmi bevételek	53 500 000
3	Működési bevételek	15 489 100
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0
5	Működési célú előző évi pénzmaradvány	0
6	Működési célú hitelfelvétel	0
7	Működési célú bevételek összesen	280 479 666
8	Személyi juttatások	186 278 498
9	Munkaadót terhelő járulék és szoc. hozzájárulási ad	23 759 399
10	Dologi kiadások	40 445 190
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	3 909 000
12	Egyéb működési célú kiadások	13 180 823
13	Tartalékok	2 500 000
14	Hiteltörlesztés	0
15	Finanszírozási kiadások	7 406 756
16	Működési célú kiadások összesen	277 479 666
17	Működési célú bevételek és kiadások egyenlege	3 000 000
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások		
17	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson be	0
18	Felhalmozási bevételek	0
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
20	Pénzmaradvány felhalmozási célra	0
21	Felhalmozási célú hitel felvétel	0
22	Felhalmozási célú bevételek összesen	0
23	Beruházások (ÁFÁ-val)	3 000 000
24	Felújítások (ÁFÁ-val)	0
25	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
26	Felhalmozási célú hitel és kamatának visszafizetése	0
27	Tartalékok	0
28	Felhalmozási célú kiadások összesen	3 000 000
29	Felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenleg	-3 000 000
30	Önkormányzat bevételei összesen	280 479 666
31	Önkormányzat kiadásai összesen	280 479 666

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

**Mocsa Község Önkormányzat engedélyezett létszámkerete
2023.**

	Intézmény	Engedélyezett létszám	Engedélyezett létszámból közfoglalkoztatottak száma
	A	B	C
1	Mocsa Község Önkormányzata	12	6
2	Mocsai Közös Önkormányzati Hivatal	13	0
3	Mocsai Kiscsillag Óvoda és Bölcsőde	17	0
4	Összesen:	42	6

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

Mocsa Község Önkormányzat 2023. évi bevételének és kiadásának megoszlása kötelező, önként vállalt, állami (államgazdálkodási) feladatokra

Mégnevezés	Előirányzat összesen				Önkormányzat				Község Önkormányzati Hivatal				Mocsa Községtől Önként vállalt feladatokra				Pt-ban
	kötelező		önként vállalt		állami		összesen		kötelező		önként vállalt		állami		összesen		
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	
1) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	206 330 366	0	5 151 200	231 490 566	180 670 527	0	5 151 200	185 821 727	25 668 839	0	0	0	0	0	0	0	0
2) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	58 300 000	0	0	58 300 000	58 300 000	0	0	58 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3) Kozmhatásként bevételek	10 413 550	5 025 550	50 000	15 489 100	300 000	350 000	0	650 000	0	0	50 000	0	0	10 113 550	4 675 550	0	14 788 200
4) Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5) Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8) Helyi felvételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9) Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10) BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	270 252 916	5 025 550	5 201 200	280 479 666	234 470 527	350 000	5 151 200	239 971 727	25 668 839	0	46 123 210	46 123 210	107 201 483	0	0	0	107 201 483
11) Személyi juttatások	143 166 190	43 112 308	0	186 278 498	20 800 207	21 789 800	0	42 589 007	40 817 000	21 322 508	0	0	81 548 983	0	0	0	81 548 983
12) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 193 837	5 865 562	0	24 059 399	2 704 027	2 662 421	0	5 366 448	5 306 210	2 993 141	0	0	10 183 600	0	0	0	10 183 600
13) Dologi kiadások	35 631 570	4 813 620	0	40 445 190	7 376 110	4 317 890	0	11 694 000	0	1 492 190	0	0	1 492 190	28 255 460	-997 460	0	27 258 000
14) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 989 000	0	0	3 989 000	3 909 000	0	0	3 909 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15) Egyéb működési célú kiadások	9 430 823	6 250 000	0	15 680 823	9 430 823	6 250 000	0	15 680 823	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16) Beruházások	0	3 000 000	0	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17) Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18) Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19) Finanszírozási kiadások	7 406 756	0	0	7 406 756	7 406 756	0	0	7 406 756	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20) KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	217 738 176	62 741 490	0	280 479 666	51 626 923	35 020 111	0	86 647 034	46 123 210	25 718 839	0	46 123 210	119 968 043	0	2 002 540	0	121 970 583

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

A helyi rendelettel szabályozott és törvényi előírásokból származott bevételi kiesések (közvetett támogatások) kimutatása 2023. évben

ezer Ft-ban	
Megnevezés	Bevételi kiesés
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének ös	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	1 100
Ebből:	
- iparűzési adó	0
- magánszemélyek kommunális adója	1 100
- gépjárműadó (légrugós járművek mozgáskorlátozottak kedvezménye)	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség ös	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
MINDÖSSZESEN	1 100

Részletes indokolás

Az 1–14. §-hoz

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a 2022. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezetet 2023. február 15-ig kell a Képviselő-testület elé benyújtani. A tervezetet a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével kell a Képviselő-testület elé terjeszteni. A rendelet és az előterjesztés kötelező tartalmi elemeit az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24. §-a határozza meg.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §- a alapján	
A tervezett jogszabály:	Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2023. (II.14) önkormányzati rendelete Mocsa Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről
A tervezett jogszabály hatásai	
Társadalmi hatásai:	A rendelet megalkotása Mocsa Község Önkormányzatának pénzügyi és gazdasági működésének feltétele.
Gazdasági hatásai:	A rendelet megalkotása Mocsa Község Önkormányzatának pénzügyi és gazdasági működésének feltétele.
Költségvetési hatásai:	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése csak egyensúly javító intézkedésekkel biztosítható.
Környezeti és egészségi következmények:	A rendeletervezetben foglaltak nem terjednek ki ilyen következményekre.
Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Többlet adminisztratív terhet nem jelent.
A jogszabály megalkotásának szükségessége:	Az önkormányzat köteles meghatározni költségvetését és annak alapján gazdálkodni.
A jogalkotás elmaradásának várható következményei:	Az Áht. 23-24. § alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező.
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:	A feltételek biztosítottak, a rendelet elfogadása és alkalmazása nem igényel többletforrást.