

## Mocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2023. ( . .) önkormányzati rendelete

### Mocsa Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022 (II. 25.) önkormányzati rendeletének módosításáról

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

#### 1. §

A Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének című 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### „4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 154.054.145 Ft-ban hagyja jóvá, melyből általános tartalékként 154.054.145 Ft kerül meghatározásra. Felhasználásáról a többletigények, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek figyelembevételével a Képviselő-testület év közben határoz. A tartalékkeretből céltartalék nem kerül tervezésre.”

#### 2. §

(1) A Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének című 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének című 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének című 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének című 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

#### 3. §

A Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének című 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet

- a) 1. § (1) bekezdés a) pontjában a „286.517.947” szövegrész helyébe a „658.759.645” szöveg,
- b) 1. § (1) bekezdés b) pontjában az „összes kiadását 286.517.947 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 286.517.947 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 150.000 Ft, a működési célú kiadások összege 286.367.947 Ft” szövegrész helyébe a „kiadási főösszegét 658.759.645 Ft-ban állapítja meg” szöveg,
- c) 1. § (3) bekezdés a) pontjában a „105.967.317” szövegrész helyébe a „454.995.678” szöveg,
- d) 1. § (3) bekezdés b) pontjában a „68.942.433” szövegrész helyébe a „76.931.704” szöveg,
- e) 1. § (3) bekezdés c) pontjában a „111.608.197” szövegrész helyébe a „126.832.263” szöveg lép.

#### **4. §**

Hatályát veszti a Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének című 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a) pontjában a „2022. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló” szövegrész és az „amelyből a működési célú bevétel 286.517.947 Ft.” szövegrész.

#### **5. §**

Ez a rendelet 2023. május 31-én lép hatályba.

1. melléklet az 5/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az 5/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet az 5/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet az 5/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

### Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, *„Áht. 34 § (5) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként-az első negyedév kivételével-negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves elemi beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”*

az előterjesztésben foglaltak szerint a bevételek és kiadások időközi módosításával biztosítani szükséges a költségvetés felülvizsgálatát, korrekcióját.

<b>ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP</b> a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §- a alapján	
<b>A tervezett jogszabály:</b>	<b>Mocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2023. ( . ) önkormányzati rendelete</b>  <b>Mocsa Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról</b>
<b>A tervezett jogszabály hatásai</b>	
<b>Társadalmi hatásai:</b>	A rendelet megalkotása Mocsa Község Önkormányzatának pénzügyi és gazdasági működésének feltétele.
<b>Gazdasági hatásai:</b>	A rendelet megalkotása Mocsa Község Önkormányzatának pénzügyi és gazdasági működésének feltétele.
<b>Költségvetési hatásai:</b>	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése csak egyensúly javító intézkedésekkel biztosítható.
<b>Környezeti és egészségi következmények:</b>	A rendeletervezetben foglaltak nem terjednek ki ilyen következményekre.
<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:</b>	Többlet adminisztratív terhet nem jelent.
<b>A jogszabály megalkotásának szükségessége:</b>	Az önkormányzat köteles meghatározni költségvetését és annak alapján gazdálkodni.
<b>A jogalkotás elmaradásának várható következményei:</b>	Az Áht. 23-24. § alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező.
<b>A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:</b>	A feltételek biztosítottak, a rendelet elfogadása és alkalmazása nem igényel többletforrást.



## Mocsa Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési mérlege

		BEVÉTELEK			KIADÁSOK			Ft-ban
	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat javasolt módosított	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított		
	A	B	C	E	F	H		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	219 222 977	251 859 481	Személyi juttatások	175 673 683	190 433 161		
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	120 440 484	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 180 290	24 796 501		
3	Közhatalmi bevételek	53 500 000	104 761 195	Dologi kiadások	68 625 148	112 169 546		
4	Működési bevételek	13 794 970	32 547 769	Ellátottak pénzbeli juttatása	8 264 000	8 264 000		
5	Felhalmozási bevételek	0	33 000	Egyéb működési célú kiadások	11 624 826	177 375 782		
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	583 270	- egyéb működési célú támogatások	9 124 826	5 374 826		
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	838 200	- tartalékok	2 500 000	154 054 145		
8				Beruházások	150 000	70 134 949		
9				Felújítások	0	68 709 978		
10				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0		
11	<b>Költségvetési bevétel</b>	<b>286 517 947</b>	<b>511 063 399</b>	<b>Költségvetési kiadás</b>	<b>286 517 947</b>	<b>651 883 917</b>		
12	<b>Finanszírozási bevétel</b>	<b>0</b>	<b>147 696 246</b>	<b>Finanszírozási kiadás</b>	<b>0</b>	<b>6 875 728</b>		
13	- Pénzmaradvány (belső finanszírozásra)	0	147 696 246	- Hitelörlesztés	0	0		
14	- Hitelfelvétel	0	0	- Állami támogatás visszafizetése				
15				- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaf.		6 875 728		
16	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>286 517 947</b>	<b>658 759 645</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>286 517 947</b>	<b>658 759 645</b>		

Mocsa Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervek 2022. évi költségvetése  
BEVÉTELEK

Ft-ban

Bevételek forrásként	Bevételi előirányzat összesen	Önkormányzat	Községi Önkormányzati Hivatal	Mocsa Kisbicsillag Óvoda
A	B	C	D	E
1 B.11. Önkormányzatok működési támogatásai	212 891 414	212 891 414	0	0
2 B.12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
3 B.13. Működési célú garancia- és kezességváll.-ból szárm. 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	38 968 067	12 064 151	26 903 916	0
<b>7 B.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:</b>	<b>251 859 481</b>	<b>224 955 565</b>	<b>26 903 916</b>	<b>0</b>
8 B.21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	75 059 530	75 059 530	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	45 380 954	45 380 954	0	0
<b>13 B.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:</b>	<b>120 440 484</b>	<b>120 440 484</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.35. Értékesítési és forgalmi adók:				
22 - általános forgalmi adó	0	0	0	0
23 - helyi iparüzési adó	93 261 195	93 261 195	0	0
24 B.35.4 Gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0
25 B.35.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók:				
26 - talajterhelési díj	0	0	0	0
27 B.36. Egyéb közhatalmi bevételek				
28 - szabálysértési és közigazgatási bírság	0	0	0	0
29 - késedelmi és önellenőrzési pótlék	500 000	500 000	0	0
30 - talajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	0	0
<b>31 B.3. Közhatalmi bevételek összesen:</b>	<b>104 761 195</b>	<b>104 761 195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32 B.401. Áru és készletértékesítés	0	0	0	0
33 B.402. Szolgáltatások ellenértéke	8 420 000	1 678 548	140 000	6 601 452
34 B.403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 512 459	3 512 459	0	0
35 B.404. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
36 B.405. Ellátási díjak	11 902 123	331 000	0	11 571 123
37 B.406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 752 107	954 459	0	4 797 648
38 B.407. Általános forgalmi adó visszatérítése	184 557	0	0	184 557
39 B.408. Kamatbevételek	273 697	273 697	0	0
40 B.409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41 B.410. Egyéb működési bevételek	2 502 826	2 501 119	6	1 701
<b>42 B.4. Működési bevételek összesen:</b>	<b>32 547 769</b>	<b>9 251 282</b>	<b>140 006</b>	<b>23 156 481</b>
43 B.51. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44 B.52. Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
45 B.53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	33 000	33 000	0	0
46 B.54. Részesedések értékesítése	0	0	0	0
<b>47 B.5. Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>33 000</b>	<b>33 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	583 270	514 270	19 000	50 000
<b>51 B.6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen:</b>	<b>583 270</b>	<b>514 270</b>	<b>19 000</b>	<b>50 000</b>
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	838 200	838 200	0	0
<b>55 B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:</b>	<b>838 200</b>	<b>838 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>56 Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>511 063 399</b>	<b>460 793 996</b>	<b>27 062 922</b>	<b>23 206 481</b>
57 B.811. Hitelfelvételek	0	0	0	0
58 B.812. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
59 B.813. Maradvány igénybevétele	140 289 490	135 932 023	1 206 630	3 150 837
60 B.814. Államháztartáson belüli megelőlegezések	7 406 756	7 406 756	0	0
61 B.815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
62 B.816. Központi, irányító szervi támogatás	0	-149 137 097	48 662 152	100 474 945
<b>63 B.8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>147 696 246</b>	<b>-5 798 318</b>	<b>49 868 782</b>	<b>103 625 782</b>
<b>64 BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>658 759 645</b>	<b>454 995 678</b>	<b>76 931 704</b>	<b>126 832 263</b>



## Mocsa Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervek 2022. évi költségvetése

## KIADÁSOK

Ft-ban

	Kiadások forrásonként	Kiadási előirányzat összesen	Önkormányzat	Közös Önkormányzati Hivatal	Mocsai Kicsillag Óvoda
	A	B	C	D	E
1	K.1. Személyi juttatások	190 433 161	51 619 576	64 794 280	74 019 305
2	K.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	24 796 501	6 798 042	8 828 146	9 170 313
3	K.3. Dologi kiadások	112 169 546	69 526 522	3 309 278	39 333 746
4	K.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 264 000	8 264 000	0	0
5	K.5. Egyéb működési célú kiadások	177 375 782	177 375 782		
6	K.502. Elvonások és befizetések	6 196 811	6 196 811	0	0
7	K.506. Egyéb működési célú kiadások ÁH-n belülre	5 374 826	5 374 826		
8	K.512. Egyéb működési célú kiadások ÁH-n kívülre	11 750 000	11 750 000		
9	K.513. Tartalékok	154 054 145	154 054 145		
10	- általános tartalék (működési)	154 054 145	154 054 145	0	0
11	- céltartalék (felhalmozási)				
12	<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>513 038 990</b>	<b>313 583 922</b>	<b>76 931 704</b>	<b>122 523 364</b>
13	K.6. Beruházások	70 134 949	65 826 050	0	4 308 899
14	<b>Beruházások összesen:</b>	<b>70 134 949</b>	<b>65 826 050</b>	<b>0</b>	<b>4 308 899</b>
15					
16	K.7. Felújítások	68 709 978	68 709 978	0	0
17	<b>Felújítás összesen:</b>	<b>68 709 978</b>	<b>68 709 978</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18					
19	K.8. Egyéb felhalmozási célú támogatás				
20	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21					
22	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>651 883 917</b>	<b>448 119 950</b>	<b>76 931 704</b>	<b>126 832 263</b>
23					
24	K.9. Finanszírozási kiadások				
25	K.911. Hitel-, kölcsöntörlesztés	0	0	0	0
26	K.914. Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	6 875 728	6 875 728		
27	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>6 875 728</b>	<b>6 875 728</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28					
29	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>658 759 645</b>	<b>454 995 678</b>	<b>76 931 704</b>	<b>126 832 263</b>
	<i>Költségvetési szervek engedélyezett létszáma (fő):</i>	<i>42,0</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>17</i>
	<i>- ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő):</i>	<i>4,0</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

6. melléklet a /2023 (V.30.) önkormányzati rendelethez

Mocsai Község Önkormányzat 2022. évi bevételének és kiadásainak megoszlása kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatokra

Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat összesen				Önkormányzat				Közös Önkormányzati Hivatal				Mocsai Kiseblljár Óvoda				
	kötelező	önként vállalt	állami	összesen	kötelező	önként vállalt	állami	összesen	kötelező	önként vállalt	állami	összesen	kötelező	önként vállalt	állami	összesen	
																	B
<b>A</b>																	
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	224 955 565	26 903 916	0	251 859 481	224 955 565	0	0	224 955 565	0	26 903 916	0	26 903 916	0	0	0	0	0
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	120 440 484	0	0	120 440 484	120 440 484	0	0	120 440 484	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Közhatalmi bevételek	104 761 195	0	0	104 761 195	104 761 195	0	0	104 761 195	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Működési bevételek	23 946 608	8 601 161	0	32 547 769	9 251 282	0	0	9 251 282	0	140 006	0	140 006	14 695 326	8 461 155	0	23 156 481	
5 Felhalmozási bevételek	33 000	0	0	33 000	33 000	0	0	33 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	583 270	0	583 270	514 270	0	0	514 270	0	19 000	0	19 000	0	50 000	0	50 000	
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	838 200	0	0	838 200	838 200	0	0	838 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Hitelfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Finanszírozási bevételek	149 137 097	-1 440 851	0	147 696 246	0	-5 798 318	0	-5 798 318	48 662 152	1 206 630	0	49 868 782	100 474 945	3 150 837	0	103 625 782	
<b>10 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>624 112 149</b>	<b>34 647 496</b>	<b>0</b>	<b>658 759 645</b>	<b>460 279 726</b>	<b>-5 284 048</b>	<b>0</b>	<b>454 995 678</b>	<b>48 662 152</b>	<b>28 269 552</b>	<b>0</b>	<b>76 931 704</b>	<b>115 170 271</b>	<b>11 661 992</b>	<b>0</b>	<b>126 832 263</b>	
11 Személyi juttatások	190 433 161	0	0	190 433 161	51 619 576	0	0	51 619 576	64 794 280	0	0	64 794 280	74 019 305	0	0	74 019 305	
12 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. ho. adó	24 796 501	0	0	24 796 501	6 798 042	0	0	6 798 042	8 828 146	0	0	8 828 146	9 170 313	0	0	9 170 313	
13 Dologi kiadások	112 169 546	0	0	112 169 546	69 526 522	0	0	69 526 522	3 309 278	0	0	3 309 278	39 333 746	0	0	39 333 746	
14 Ellátottak pénzbeli juttatása	8 264 000	0	0	8 264 000	8 264 000	0	0	8 264 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
15 Egyéb működési célú kiadás	172 000 956	5 374 826	0	177 375 782	172 000 956	5 374 826	0	177 375 782	0	0	0	0	0	0	0	0	
16 Beruházások	65 826 050	4 308 899	0	70 134 949	65 826 050	0	0	65 826 050	0	0	0	0	0	4 308 899	0	4 308 899	
17 Felújítások	68 709 978	0	0	68 709 978	68 709 978	0	0	68 709 978	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	
19 Hitelfelvezetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 Egyéb finanszírozási kiadások	6 875 728	0	0	6 875 728	6 875 728	0	0	6 875 728	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>21 KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>642 200 192</b>	<b>9 683 725</b>	<b>0</b>	<b>651 883 917</b>	<b>442 745 124</b>	<b>5 374 826</b>	<b>0</b>	<b>454 995 678</b>	<b>76 931 704</b>	<b>122 523 364</b>	<b>0</b>	<b>76 931 704</b>	<b>122 523 364</b>	<b>4 308 899</b>	<b>0</b>	<b>126 832 263</b>	