

Ivanc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Ivanc Község Önkormányzatának 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. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. §

(1) A képviselő-testület Ivanc Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének bevételi főösszegét 122.063.281,- forintban állapítja meg, melyből a költségvetési bevétel 112.699.243,- forint, a finanszírozási bevétel 9.364.038,- forint.

(2) A képviselő-testület Ivanc Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének kiadási főösszegét 122.063.281,- forintban állapítja meg, melyből a költségvetési kiadás összege 54.122.233,- forint, a finanszírozási kiadás összege 78.941.048,- forint.

(3) A megállapított bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

2. Költségvetési bevételek

2. §

(1) A Képviselő-testület a működési bevételek összegét 112.699.243,- forintban, a felhalmozási bevételek összegét pedig 0,-forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított, Önkormányzatot megillető központi támogatásokat jogcímenként a Képviselő-testület a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.

(3) A támogatások, kölcsönök bevételeit a 9. melléklet tartalmazza.

3. Költségvetési kiadások

3. §

Az Önkormányzat 2023. évi működési kiadásainak előirányzatát a Képviselő-testület a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően 54.122.233,- forint összegben határozza meg, ebből:

- a) személyi jellegű kiadások: 21.920.488,- forint,
- b) munkáltatót terhelő járulékok: 2.813.073,- forint
- c) dologi kiadások: 13.367.310,- forint,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.589.000,- forint,
- e) egyéb működési célú kiadások: 10.432.362,- forint.

4. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatait a Képviselő-testület a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően 0,- forint összegben határozza meg, ebből:

- a) beruházások előirányzata: 0,- forint,
- b) felújítások előirányzata: 0,- forint,
- c) egyéb felhalmozási kiadások előirányzata: 0,- forint

(2) Az Önkormányzat 2023. évi finanszírozási kiadásai között kerül megtervezésre a központi költségvetésből nyújtott 64.114.013,- forint összegű finanszírozás, amely

- a) az Ivánci Közös Önkormányzati Hivatal 50.583.778,- forint összegben,
- b) az Ivánci Gróf Sigray Klára Óvoda 13.530.235,- forint összegben való működtetését biztosítja.

(3) A Képviselő-testület beruházási kiadást az eredeti előirányzata terhére 2023. évre az 5. mellékletben meghatározottak szerint nem tervez.

(4) A Képviselő-testület az eredeti előirányzata terhére 2023. évben felújítási kiadást az 5. mellékletben foglaltak szerint nem tervez.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi szociális, illetve egészségügyi feladatok támogatásainak összegét a 7. mellékletben meghatározottak szerint hagyja jóvá.

(6) A támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 8. melléklet részletezi.

4. Tartalékok

5. §

A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetésében 1.311.082,- forint általános tartalékot állapít meg, 6. mellékletben foglaltak szerint.

6. §

(1) Az Önkormányzatnak több éves kihatással, anyagi kötelezettséggel járó feladatai a 10. mellékletben foglaltak alapján nincsenek.

(2) Az Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló 2023. évi kötelezettsége nincs.

5. Európai uniós forrásból megvalósuló program, projekt és közvetett támogatások

7. §

Elkülönítetten az európai uniós forrásból megvalósuló programjai, projektjei, mint beruházási, felújítási feladatok az Önkormányzatnak 2023. évben várhatóan nem lesznek.

8. §

Az Önkormányzat a közvetett támogatásokat a helyi adókról szóló rendeletében foglalt kedvezmények alapján biztosítja.

6. Költségvetési létszámkeret

9. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati éves létszám keretet a 4. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) Ivánc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek és a főállású polgármester 2023. évi cafetéria juttatásának bruttó keretösszegét 200.000,- Ft-ban állapítja meg.

7. A költségvetés végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

10. §

(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.

11. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésében meghatározottak alapján a polgármester az önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait módosíthatja, a kiadási előirányzatok között átcsoportosíthat, amelyről a költségvetési rendelet módosítása keretében ad tájékoztatást.

8. A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

12. §

(1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a Képviselő-testület előzetes engedélye alapján kerül sor. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor, melyről a polgármester utólagosan beszámol a Képviselő-testületnek.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészének mértékéről a Képviselő-testület dönt.

13. §

(1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, illetve egyéb szervezetek részére pénzbeli támogatást nyújt a 8. mellékletben foglaltak szerint.

(2) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek kötelesek külön rendeletben és támogatási szerződésben előírt módon elszámolni a részükre biztosított támogatás felhasználásáról.

9. Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

14. §

(1) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése – értékhatártól függetlenül - a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

(2) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testületi-ülésein tájékoztatni köteles a Képviselő-testületet.

(3) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 3 millió forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő Képviselő-testületi ülésén köteles tájékoztatást adni.

10. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

15. §

(1) Az Önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős. A feladat ellátásához a pénzügyi fedezetet a Képviselő-testület éves költségvetési rendeletében biztosítja.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

11. Záró rendelkezések

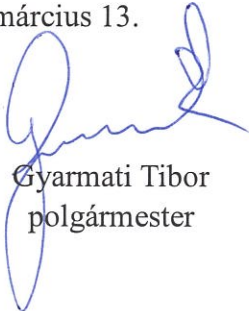
16. §

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

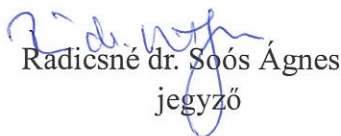
17. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ivánc, 2023. március 13.


Gyarmati Tibor
polgármester




Radicsné dr. Soós Ágnes
jegyző

ZÁRADÉK

A rendelet kihirdetésre került 2023. március 14. napján az Önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Ivánc, 2023. március 14.


Radicsné dr. Soós Ágnes
jegyző

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Rovat szám, rovat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)
K1. Személyi juttatások	21 920 488
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 813 073
K3. Dologi kiadások	13 367 310
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 589 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	10 432 362
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
K1-8. Költségvetési kiadások	54 122 233
K9. Finanszírozási kiadások	67 941 048
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	122 063 281
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	97 044 143
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-
B3. Közhatalmi bevételek	12 150 000
B4. Működési bevételek	3 505 100
B5. Felhalmozási bevételek	-
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
B1-7. Költségvetési bevételek	112 699 243
B8. Finanszírozási bevételek	9 364 038
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	122 063 281

Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állam igazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	69 144 356			69 144 356
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	11 233 480			11 233 480
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	13 028 055			13 028 055
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115	312 965			312 965
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	95 988 856			95 988 856
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 055 287			1 055 287
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	97 044 143			97 044 143
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31				0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34	2 000 000			2 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	10 000 000			10 000 000
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	10 000 000			10 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000			150 000
Közhatalmi bevételek	B3	12 150 000			12 150 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
Tulajdonosi bevételek	B404	2 700 000			2 700 000
Ellátási díjak	B405				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408	100			100
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B411	805 000			805 000
Működési bevételek	B4	3 505 100			3 505 100
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B61				0

államháztartáson kívülről				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
Működési bevételek összesen		112 699 243		112 699 243
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0		0
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Részesedések értékesítése	B54			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0
Felhalmozási bevételek	B5	0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0		0
Felhalmozási bevételek összesen		0		0
Költségvetési bevételek	B1-B7	112 699 243		112 699 243
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		58 577 010	0	58 577 010
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			0
Maradvány igénybevétele	B813	9 364 038		9 364 038
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			0
Központi, irányító szervi támogatás	B816			0
Betétek megszüntetése	B817			0

Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	9 364 038			9 364 038
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	9 364 038			9 364 038
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		122 063 281			122 063 281

3. melléklet a 2/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állam igazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 819 700			9 819 700
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektpremium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107				0
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109	280 000			280 000
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	48 000			48 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	10 147 700			10 147 700
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	11 568 788			11 568 788
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	204 000			204 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123				0
Külső személyi juttatások	K12	11 772 788			11 772 788
Személyi juttatások	K1	21 920 488			21 920 488
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 813 073			2 813 073
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0			0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 600 000			1 600 000
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	1 600 000			1 600 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	80 000			80 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	609 760			609 760
Kommunikációs szolgáltatások	K32	689 760			689 760
Közüzemi díjak	K331	3 505 000			3 505 000
Vásárolt élelmezés	K332				0
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	520 000			520 000
Közvetített szolgáltatások	K335				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	571 150			571 150
Egyéb szolgáltatások	K337	3 670 000			3 670 000
Szolgáltatási kiadások	K33	8 266 150			8 266 150
Kiküldetések kiadásai	K341	250 000			250 000
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	250 000			250 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 556 400			2 556 400
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0
Egyéb dologi kiadások	K355	5 000		5 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 561 400		2 561 400
Dologi kiadások	K3	13 367 310		13 367 310
Társadalombiztosítási ellátások	K41			0
Családi támogatások	K42			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 589 000		5 589 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 589 000		5 589 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501			0
Elvonások és befizetések	K502			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 121 280		9 121 280
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			0
Kamattámogatások	K510			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			0
Tartalékok-általános	K513	1 311 082		1 311 082
Tartalékok-cél	K513			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	10 432 362	0	10 432 362
Működési kiadások összesen		54 122 233	0	54 122 233
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			0
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			0
Beruházások	K6			0
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások	K7	0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			0

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			0
Lakástámogatás	K87			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0		0
<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>		0		0
Költségvetési kiadások	K1-K8	54 122 233		54 122 233
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3 827 035		3 827 035
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	64 114 013		64 114 013
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	67 941 048		67 941 048
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			0
Finanszírozási kiadások	K9	67 941 048		67 941 048
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		122 063 281		122 063 281

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	MINDÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	2	2
I. besorolási osztály összesen		
II. besorolási osztály összesen	8	8
III. besorolási osztály összesen		
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	10	10
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)		
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	1	1
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs		
A, B fizetési osztály összesen		
C, D fizetési osztály összesen	3,5	3,5
E, J fizetési osztály összesen		
kutató, felsőoktatásban oktató		
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	4,5	4,5
fizikai alkalmazott a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1,5	1,5
ösztöndíjas foglalkoztatott		
közfoglalkoztatott		
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	1,5	1,5
polgármester, főpolgármester	1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3	3
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	21	21
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek		
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma		
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)		
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek		
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN		

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62		
Kemence építése			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		
világosítás (NMI pályázat)			
Részesedések beszerzése	K65		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		
Beruházások	K6	0	0
Ingtatlanok felújítása	K71		
Önkorm fejlesztések 2021 pályázat- járdafelújítás			
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		
Felújítások	K7	0	0

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	1 311 082	1 311 082
Céltartalékok	K513	-	-

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	
cukorbetegek támogatása	K44	
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50. § (3) bek.]	K44	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
lakbértámogatás	K46	
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47. § (1) bek. b) pont]	K46	
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
települési támogatás [Szoctv. 45. §]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	5 589 000
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 47. § (1) bek. c) pont]	K48	
temetési segély [Szoctv. 47. § (1) bek. d) pont]	K48	
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 589 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 589 000

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	9 121 280
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 121 280
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K508	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
egyéb külföldiek részére	K508	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
egyházi jogi személyek részére	K512	

egyéb civil szervezetek részére	K512	
háztartások részére	K512	
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K82	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82	
társulások és költségvetési szervek részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83	
társulások és költségvetési szervek részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K83	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84	
társulások és költségvetési szervek részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	

egyéb külföldiek részére	K86	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K88	
háztartások részére	K88	
pénzügyi vállalkozások részére	K88	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
egyéb vállalkozások részére	K88	
Európai Unió részére	K88	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
egyéb külföldiek részére	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft) (nemleges)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
központi költségvetési szervektől	B14	
központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
társulások és költségvetési szerveiktől	B14	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
központi költségvetési szervektől	B15	
központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
társulások és költségvetési szerveiktől	B15	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
központi költségvetési szervektől	B16	
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
társulások és költségvetési szerveiktől	B16	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	
központi költségvetési szervektől	B23	
központi kezelésű előirányzatoktól	B23	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	
elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
társulások és költségvetési szerveiktől	B23	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
központi költségvetési szervektől	B24	

központi kezelésű előirányzatoktól	B24	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
központi költségvetési szervektől	B25	
központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B25	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
egyházi jogi személyektől	B62	
egyéb civil szervezetektől	B62	
háztartásoktól	B62	
pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
egyéb vállalkozásoktól	B62	
Európai Uniótól	B62	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62	
egyéb külföldiektől	B62	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	
egyházi jogi személyektől	B65	
egyéb civil szervezetektől	B65	
háztartásoktól	B65	
pénzügyi vállalkozásoktól	B65	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65	
egyéb vállalkozásoktól	B65	
Európai Uniótól	B65	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B65	
egyéb külföldiektől	B65	
társulások és költségvetési szerveiktől	B65	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
egyházi jogi személyektől	B72	
egyéb civil szervezetektől	B72	
háztartásoktól	B72	
pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
egyéb vállalkozásoktól	B72	
Európai Uniótól	B72	

kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72	
egyéb külföldiektől	B72	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	
egyházi jogi személyektől	B73	
egyéb civil szervezetektől	B73	
háztartásoktól	B73	
pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
egyéb vállalkozásoktól	B73	
Európai Uniótól	B73	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73	
egyéb külföldiektől	B73	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK								
<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Köt. vállalás éve</i>	<i>Tárgyév előtti kifizetés</i>	<i>Tárgyévi kifizetés (2023. évi ei.)</i>	<i>2024. évi kifizetés</i>	<i>2025. évi kifizetés</i>	<i>2026. évi kifizetés</i>	<i>2026. év utáni kifizetések</i>	<i>Összesen</i>
Működési célú hiteltörlesztések összesen:								
<i>Felhalmozási célú hiteltörlesztések</i>								
Beruházások összesen:								
<i>Felújítások összesen:</i>								
MINDÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0	0

Általános indokolás

Ivanc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2023. évi költségvetési rendeletét. A rendelet és mellékletei az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján kerültek összeállításra.

Részletes indokolás

Az 1–17. §-hoz és az 1–10. mellékletéhez

1. §-hoz Az Önkormányzat költségvetésének bevételi-kiadási főösszegét tartalmazza.
2. §-hoz Költségvetési bevételek működési és felhalmozási előirányzat csoporton belüli kiemelt előirányzatok számszerűsítése.
- 3-4. §-hoz Költségvetési kiadások működési és felhalmozási előirányzat csoporton belüli kiemelt előirányzatok számszerűsítése.
- 5-6. §-hoz Tartalékok meghatározását és a több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyleteket tartalmazza.
- 7-8. §-hoz EU-s forrásból megvalósuló programokat, közvetett támogatásokat tartalmazza.
9. §-hoz Az engedélyezett létszámkeretet és összetételét rögzíti.
- 10.-11. §-hoz A költségvetés végrehajtásának szabályairól rendelkezik.
- 12-13. §-hoz A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályokat tartalmazza.
14. §-hoz Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályokat tartalmazza.
15. §-hoz A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésének szabályairól rendelkezik.
- 16-17. §-hoz A hatályba lépésre vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

A rendelet mellékletei az alábbiak szerint épülnek fel:

1. melléklet: Az önkormányzat költségvetési mérlege
2. melléklet: Kiadások jogcímcsoportonként
3. melléklet: Bevételek jogcímcsoportonként
4. melléklet: Foglalkoztatottak létszáma
5. melléklet: Beruházási és felújítási kiadások feladatonkénti bontásban
6. melléklet: Általános- és céltartalékok
7. melléklet: Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

8. melléklet: Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése

9. melléklet: Támogatások, kölcsönök bevételei

10. melléklet: A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve