Rimóc község polgármestere

……1…… napirend

Előterjesztés
Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. február 9-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. évi költségvetési tervezet összeállításánál a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján megállapított állami támogatásokat, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet (Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendeletet, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket, valamint a rendelkezésünkre álló pénzügyi információkat vettük figyelembe.

1. BEVÉTELEK

A költségvetési-tervezet **bevételi fő összege 573.281.672.- Ft** a melléklet szerinti jogcímeken és összegekben.
A bevételi fő összegen belül a **finanszírozási bevétel 111.385.834.-Ft**, ami az előző évi pénzmaradványt foglalja magában.
A bevételi fő összegen belül a **költségvetési bevétel 461.895.838. -Ft**. A költségvetési bevétel tartalmazza az **önkormányzatok működési támogatásait 242.900.398.- Ft** összegben. Az önkormányzat működési támogatása a költségvetési törvény erejéből fakadó feladatalapú finanszírozást tartalmazza.
Az önkormányzatunk által ellátott kötelező feladatok kapcsán az alábbi állami, feladatalapú finanszírozásban részesülünk:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	70.189.459.-
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	5.552.694.-
Közvilágítás fenntartásának támogatása	6.867.860.-
Közvilágítás kiegészítő támogatása	7.790.000.-
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	147.490.-
Közutak fenntartásának támogatása	4.637.926-
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12.536.629.-
Polgármester illetménytámogatása	3.374.542--
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	47.691.580.-
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	32.231.000.-
Gyermekétkeztetés támogatása	41.385.611.-
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	6.868.500.-
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.627.107.-
Összesen	**242.900.398.-**

Az önkormányzat működési bevételei között szerepel 1.314.854.- Ft, mely összeget a rendkívüli önkormányzati támogatás keretében kívánja megpályázni az önkormányzat. Ezen összeg a kötelező feladatok ellátása során felmerülő többlet forrásigényt tartalmazza.
A közös hivatal működtetése során 4.539.942.- Ft (ebből Rimócot 2.803.342.- Ft terheli), a Biztos Kezdet Gyerekház fenntartásával kapcsolatban pedig 2.279.558.- Ft többlet forrásigény merül fel.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron 78.962.101.- Ft összeg került betervezésre, mely egyrészt tartalmazza a Biztos Kezdet Gyerekház működéséhez kapcsolódó Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által átadott pénzeszközt, másrészt pedig tartalmazza a már 2022-ben elkezdett, illetve a 2023-ra betervezett közmunkaprogramok által leigényelendő támogatást a Nemzeti Foglalkoztatási Alapból, illetve az Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által átadott védőnői finanszírozást.

A **termékek és szolgáltatások adói** soron 10.289.705.- Ft került betervezésre, amely tartalmazza a helyi adók bevételét figyelembe véve az önkormányzat adó rendeletétét, a gépjármű adó átengedett részét, és az iparűzési adó tervszámát. A **Helyi adók** mértékében a tavalyi évhez képest változás nem tapasztalható.

Működési bevételek 27.735.004.- Ft értékben kerültek betervezésre. A működési bevételek között került kimutatásra a szállásszolgáltatás, a személyszállítás díjai, a temető-fenntartási hozzájárulás.

Hitel felvétellel nem számoltunk, mert a helyi önkormányzatok hitel felvételének lehetőségei 2012. évtől jelentősen megváltoztak. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény, 10. §. (1) bekezdése szerint: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet – a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel – érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.

2. KIADÁSOK

A költségvetési-tervezet **kiadási fő összege 573.281.672.- forint** a melléklet szerinti jogcímeken és összegekben.

A működési kiadások tervezése során az önállóan működő költségvetési szervek elkészítették elemi költségvetéseiket, melyek részletesen tartalmazzák a tervezett 2023. évi kiadásokat. A Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény előírja, hogy a gyermekétkeztetést az önkormányzat valamely intézménye útján, vagy vásárolt szolgáltatás keretében látja el. Korábbi Képviselő-testületi döntés következtében a gyermekétkeztetést is vásárolt szolgáltatás útján biztosítja önkormányzatunk.
Külön elemi költségvetést készít Rimóc Község Önkormányzata, a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal, és a Rimóci Nyulacska Óvoda.

A **foglalkoztatottak személyi juttatásokon** belül a bérek, kötelező juttatások tervezése a jogszabályi kötelezettségekből eredő kifizetésekkel megemelve történt. (jubileumi jutalmak, minimálbér növekedés).

Engedélyezett létszámkeret az alábbiak szerint alakul:

Rimóc Község Önkormányzata:

Megnevezés	Fő	Munkaidő (óra/nap)
Önkormányzati jogalkotás	2	8
Zöldterületgazdálkodás	1	8
Gyerekétkeztetés	2	8
Biztos Kezdet Gyerekház	2	8
Védőnő	1	8
Közművelődés	1	8
Közutak fenntartása	1	4
Pékség	2	8
Temető	1	4
Közmunkaprogram	50	8
Összesen	63	

Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal:

Megnevezés	Fő/Rimóc	Fő/Nagylóc	Létszámkeret	Munkaidő (óra/nap)
Jegyző	1	0	1	8
Aljegyző	0	1	1	8
Ügyintéző	4	5	9	8
GYED/GYES	1	1	2	8
Összesen	6	7	13	

Rimóci Nyulacska Óvoda:

Megnevezés	Támogatott Fő	Munkaidő (óra/nap)	Megnevezés
Vezető óvónő	1	8	Vezető óvónő
Vezető-helyettes óvónő	0	8	Vezető-helyettes óvónő
Óvónő	1,5	8	Óvónő
Dajka	2	8	Dajka
Pedagógiai asszisztens	2	8	Pedagógiai asszisztens
Összesen	6,5		Összesen

Külső személyi juttatásoknál a választott tisztségviselők juttatásai, az egyszerűsített foglalkoztatás keretében foglalkoztatottak, a megbízási jogviszony keretében foglalkoztatottak, külső fejlesztő pedagógusok juttatási kerültek betervezésre.
A személyi juttatás összesen Rimóc Község Önkormányzatánál 109.334.110.- Ft, a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatalnál 56.072.150.- Ft, a Rimóci Nyulacska Óvodánál 29.768.599.- Ft értékben került betervezésre.

A **munkaadókat terhelő járulékok** a jogszabályban meghatározott mértékben kerültek betervezésre.

A **dologi kiadások** során az előző évi teljesítés adatokból indultunk ki.

A működési célú pénzeszközátadást a korábbi évekhez hasonlóan önkormányzati társulások által ellátott feladatokhoz terveztünk.

Beruházások közé került betervezésre: belterületi útfelújítás; temető kerítés felújítása, óvoda épület korszerűsítése.

Az intézmények működési költségeinek további csökkentésére jelen állapotok szerint nem látunk reális lehetőséget, mivel abban az esetben működésük ellehetetlenülne.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet tervezetét a melléklet szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kérem, hogy a rendelet megalkotásához szükséges döntéseket meghozni és javaslatokat megadni szíveskedjenek.

Rimóc, 2023. február 1.

Szabó Vilmos

Rimóc Község Önkormányzata 4.

Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2023. (II. 9.) önkormányzati rendelete

Rimóc Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről
(tervezet)

Rimóc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése, valamint a 109. § (6) bekezdése alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, Rimóc Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet célja

1. §

A rendelet célja Rimóc Község Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetési - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

A rendelet hatálya

2. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott és irányított költségvetési szervekre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) Rimóc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2023. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét **573.281.672 Ft**-ban határozza meg, az 1. melléklet és 2. melléklet szerint.

a) tárgyévi költségvetés bevételi főösszege: **461.895.838 Ft**
b) tárgyévi költségvetés kiadási főösszege: **452.469.057 Ft**
c) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: **9.716.015 Ft**
d) irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek támogatása: **111.096.600 Ft**
e) előző évi pénzmaradvány igénybevétele: **28.519.173 Ft**
f) kiadás főösszeg: **573.281.672 Ft**
g) bevételi főösszeg: **573.281.672 Ft**

(2) A Képviselő-testület a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését a 3. melléklet szerint **75.166.212 Ft** bevétellel és **75.166.212 Ft** kiadással állapítja meg. A kiadási előirányzaton belül:

a) a személyi juttatások **56.072.150 Ft**-ban
b) a munkaadókat terhelő járulékok **7.552.230 Ft**-ban
c) a dologi kiadások **11.541.832 Ft**-ban kerültek megállapításra.

(3) A Képviselő-testület a Rimóci Nyulacska Óvoda 2023. évi költségvetését a 4. melléklet szerint **48.076.066 Ft** bevétellel és **48.076.066 Ft** kiadással állapítja meg. A kiadási előirányzaton belül:

a) a személyi juttatások **30.652.478 Ft**-ban
b) a munkaadókat terhelő járulékok **3.923.488 Ft**-ban
c) a dologi kiadások **13.500.100 Ft**-ban kerültek megállapításra.

Az Önkormányzat bevételei

4. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A működési, felhalmozási bevételek részletezését szervezetenként az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat kiadásai

5. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szerveinek működési kiadásait - a kiemelt előirányzatonkénti részletezést is tartalmazva – valamint az intézményi támogatásokat az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat és a költségvetési szerveinek felújítási és felhalmozási kiadásait feladatonként részletezve az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. A tervezett hiány finanszírozása hitellel történik, illetve pályázatot kell benyújtani kiegészítő támogatás elnyerésére.

A forráshiány finanszírozásának kezelése

6. §

(1) A Képviselő-testület jogosult, hogy a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 3. számú mellékletének II. 5. 2.1.5. pontja alapján a rendkívüli önkormányzati támogatást igényeljen, amennyiben az Önkormányzat működőképessége veszélybe kerülne.

(2) Az Önkormányzat és intézményei pénzeszközeiket a TAKARÉKBANK Zrt-nél vezetett költségvetési bankszámlán kezelik.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert hogy az esetleges forráshiány finanszírozása érdekében az alábbi intézkedéseket foganatosítsa:

1. Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az Önkormányzati követelések lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.
2. A folyamatban lévő beruházások zökkenőmentes megvalósítása, az új létesítmények működésének biztosítása, valamint a működési célt szolgáló pályázatokban vállalt kötelezettségek teljesítése és támogatási szerződés betartása a kötelezettségvállalás 5 éves időszakában.
3. Pályázatok széles körű kihasználása minden területen.

4. A közfoglalkoztatás maximális kihasználása az elvégzendő feladatokhoz.
5. A költségvetésben megtervezett, de nem kötelező feladatok finanszírozását időarányosan a pénzügyi lehetőségek függvényében kell biztosítani.
6. Átgondolt, szigorú takarékos gazdálkodás érvényesülése minden területen.
7. Anyag- és tárgyi eszköz beszerzéseknél a legkedvezőbb beszerzési források megkeresése.
8. Kötelezettségvállalás, átutalás és kifizetés csak a polgármester jóváhagyása mellett történhet.

Céltartalék

7. §

Az Önkormányzat a pénzügyi helyzetére tekintettel általános tartalékot nem tud megállapítani.

Költségvetési létszámkeret

8. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Rimóc Község Önkormányzata: 63 fő [63 fő teljes] az 5. melléklet szerint.
b) Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 13 fő [13 fő teljes munkaidős] a 6. melléklet szerint.
c) Rimóci Nyulacska Óvoda 7 fő [6 fő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős] a 7. melléklet szerint.

A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

(4) A polgármester a pótelőirányzatról a Képviselő-testületet legalább negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen tájékoztatja. A Képviselő-testület ennek alapján a költségvetési rendeletet a negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb a 2023. évi zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen módosítja.

(5) Az intézmények vezetőinek negyedévenként – a negyedévet követő hó 20. napjáig felül kell vizsgálni a költségvetésüket abból a célból, hogy a tervezett előirányzaton belül nincs-e feladatelmaradás, és amennyiben a feladatelmaradás kimutatható, annak zárolásáról -tartalékba helyezéséről- gondoskodni kell.

(6) Az önálló költségvetési szerv kiemelt előirányzatain belül a felhasználási kötöttségű előirányzatok maradványán kívül a költségvetési szervet az előirányzat maradvány nem illeti meg, a pénzmaradvány elszámolásakor ez elvonásra kerül.

(7) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve állapítja meg.

10. §

(1) A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt az Önkormányzat költségvetési szervének vezetője, a megállapított béralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő-testület 2023. évi költségvetésében meghatározott bérelőirányzat nagyságáig vállalhat kötelezettséget.

(2) A Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselői tekintetében az illetményalap a 2023. évben **46.380 Ft.**

(3) A közszolgálati tisztviselők cafeteria juttatásának kerete **1.718.750.- Ft.**

(4) Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért a költségvetési szerv vezetője felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

11. §

(1) A nehéz pénzügyi helyzet miatt a finanszírozást az alábbi rangsor szerint kell teljesíteni:
a) az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátása
b) vis maior helyzet elhárítása.

(2) Újabb feladat ellátására csak rendkívüli esetben kerülhet sor, a végrehajtáshoz szükséges forrás biztosításával.

(3) A nem tervezett, többletbevételek - a forráshiány nagyságáig - a forráshiány összegét csökkentik, terhükre többletkiadás nem vállalható.

(4) Munkabérfizetés legkésőbb a hónap 5. napján esedékes.

12. §

A polgármester jogosult az átmenetileg szabad pénzeszköz pénzintézetnél a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel történő lekötésére.

A pénzmaradvány megállapítása, elszámolása és felhasználása

13. §

(1) A pénzmaradvány megállapítására, elszámolására és felhasználására vonatkozóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 155. § szakaszában foglaltak szerint kell eljárni.

(2) A költségvetési szerv pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg. A képviselő-testületi előterjesztésben a pénzmaradvány keletkezésének okát a szakmai és gazdálkodási tevékenység végrehajtásának elemzésével be kell mutatni.

(3) A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány megállapítására vonatkozóan az Ávr. 155. § szakaszában foglaltakat kell alkalmazni és a zárszámadási rendelet mellékletében kell bemutatni. A zárszámadási rendelet pénzmaradvány megállapításáról szóló mellékletében foglaltak szerint kimutatott, kötelezettséggel nem terhelt, szabad pénzmaradvány felhasználásáról az Ávr. 155. § szakaszában kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület dönt. A költségvetési szerv a pénzmaradványt a jóváhagyást követően használhatja fel.

Az önkormányzati biztos

14. §

(1) Ha az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a 2 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon közzé teszi.

(3) Az önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

(4) Amennyiben az (1) bekezdésben foglalt jelzéstől számított 20 napon belül a Képviselő-testület nem ülésezik, a polgármester köteles az önkormányzati biztos kijelöléséről gondoskodni, s ezen intézkedéséről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni.

Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodása

15. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, hatékonyság, takarékosság és eredményesség elvét érvényesíteni.

(2) Pénzügyi fedezet, előirányzat hiányában a költségvetési szerv vezetője az önkormányzatot pénzügyileg érintő kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsönt, hitelt nem vehetnek fel.

16. §

Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészének mértékéről a Képviselő-testület külön határozattal dönt.

17. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az Önkormányzat

költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület soron következő ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

Záró rendelkezések

18. §

(1) A rendelet normáit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Az átmeneti gazdálkodás adatai a rendeletben szerepelnek.

19. §

Ez a rendelet 2023. február 12-én lép hatályba.

Rimóc, 2023. február 9.

Szabó Vilmos
polgármester

Rózsavölgyi Tibor
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Rimóc, 2023. február 9.

Rózsavölgyi Tibor
jegyző

1. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Rimóc Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési bevételei

1. Költségvetési bevételek (az adatok Ft-ban)

Megnevezés	Önkormányzati jogalkotás	Zöldterület	Közvilágítás	Köztemető	Közutak fenntartása	Egyéb önkormányzati feladatok tám.	Köznevelési feladatok támogatása	Gyermekétkeztetés	Szünidei étkeztetés	Szociális feladatok támogatása	Biztos Kezdet Gyerekház	Védőnő	Közmű velődés	Sport létesítmény	Községgazdálkodás	Vendégház	Palóc Sarok	START Helyi mintaprogram	Start Mezőgazdasági	Hosszabb időtartamú közfogi	Összesen:
	011130	066010	064010	013320	045160	018010	091110, 091140	096015	104037	107060	104042	74031	82092	81030	066020	81071	47110			041233	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	70 189 459	5 552 694	6 867 860	147 490	4 637 926	12 536 629						4 501 800						19 681 200	18 019 800	20 000 000	162 134 858
Települési önkormányzatok egyes közneveléseli feladatainak támogatása (B112)							47 691 580														47 691 580
Települési önkormányzato								41 385 611	6 868 500	38 601 320											86 855 431

k egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)																					
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)																					-
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)																					-
Települési	3 374 542												3 627 107								7 001 649

önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)																					
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)			7 790 000																		7 790 000
Elszámolásból származó bevételek (B116) Reki	1 314 854																				1 314 854
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	74 878 855	5 552 694	14 657 860	147 490	4 637 926	12 536 629	47 691 580	41 385 611	6 868 500	38 601 320	-	4 501 800	3 627 107	-	-	-	-	19 681 200	18 019 800	20 000 000	312 788 372
Egyéb működési célú	6 629 661										9 228 840								7 530 461		23 388 962

támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)																					
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)																					-
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)																					-
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)																					-

ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)																					-
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	6 629 661																				6 629 661
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	**81 508 516**	**5 552 694**	**14 657 860**	**147 490**	**4 637 926**	**12 536 629**	**47 691 580**	**41 385 611**	**6 868 500**	**38 601 320**	**9 228 840**	**4 501 800**	**3 627 107**	**-**	**-**	**-**	**-**	**19 681 200**	**25 550 261**	**20 000 000**	**336 177 334**
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	28 519 173			5 989 644	38 323 298										113 852 079			4 712 485	3 206 700		194 603 379
ebből:																					-

egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)																					
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)																					-
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	**28 519 173**	**-**	**-**	**5 989 644**	**38 323 298**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**113 852 079**	**-**	**-**	**4 712 485**	**3 206 700**	**-**	**194 603 379**
Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	3 200 000																				3 200 000
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	3 200 000																				3 200 000
Értékesítési és forgalm	6 919 705																				6 919 705

i adók (=117+ …+136) (B351)																					
ebből: állandó jellegge l végzett iparűzés i tevéken ység után fizetett helyi iparűzés i adó (B351)	6 919 705																				6 919 705
Egyéb áruhasz nálati és szolgált atási adók (=148+ …+163) (B355)	80 000																				80 000
ebből: tartózko dás után fizetett idegenf orgalmi adó (B355)	80 000																				80 000
Termék ek és szolgált atások adói (=116+																					-

137+141+142+147) (B35)																					
Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+…+183) (B36)	90 000																				90 000
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	90 000																				90 000
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	**10 289 705**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3 290 000**
Készlet értékesítés ellenértéke (B401)	15 500 000																				15 500 000
Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	5 601 563			375 000												4 000 000					9 976 563

ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	5 601 563																				5 601 563
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	2 583 441																				2 583 441
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 050 000																				4 050 000
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)				101 250																	101 250
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208)																					-

(B4082)																					
Kamatbevételek és más nyeresége jellegű bevételek (=201+205) (B408)																					-
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=212+...+215) (B4092)																					-
ebből: részesedések értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyeresége (B4092)																					-
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=210+211) (B409)																					-

Biztosító által fizetett kártérítés (B410)																					-
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)																					-
ebből: kiadások visszatérítései (B411)																					-
Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	**27 735 004**	**-**	**-**	**476 250**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4 000 000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**32 211 254**
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)																					-
Részesedések értékesítése																					-

(>=228 +229) (B54)																					
Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+…+245) (B64)																					-
Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogat																					-

ások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+…+271) (B74)																					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+…+262+272) (B7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	**148 052 398**	**5 552 694**	**14 657 860**	**6 613 384**	**42 961 224**	**12 536 629**	**47 691 580**	**41 385 611**	**6 868 500**	**38 601 320**	**9 228 840**	**4 501 800**	**3 627 107**	-	**113 852 079**	**4 000 000**	-	**24 393 685**	**28 756 961**	**20 000 000**	**573 281 672**

2. Finanszírozási bevételek (az adatok Ft-ban)

Rovat megnevezése	Rovat száma						
		Start helyi	Start Mezőgazdaság	Hosszabb távú Közmunka	2023. évi állami normatíva megelőlegezése	Egyéb pénzmaradvány	Összesen
				041233	018010	900020	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	24 393 685	28 756 961	20 000 000	9 716 015	28 519 173	**111 385 834**
Finanszírozási bevételek	**B8**	**24 393 685**	**28 756 961**	**20 000 000**	**9 716 015**	**28 519 173**	**111 385 834**

2. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Rimóc Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési kiadásai

1. Költségvetési kiadások (az adatok Ft-ban)

Megnevezés	Önkormányzati jogalkotás	Köztemető	Önkormányzatok elszámolásai	Támogatási célú finanszírozás	SART Helyi sajátosság mintaprogram	Mezőgazdasági mintaprogram	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közutak, hidak	Kis és nagykereskedelem (Péksége)	Máshová nem sorolható gazdasági tev	Közvilágítás	Zöldterület	Községgazdálkodás	Háziorvosi alapellátás	Családi és nővédelmi egészségügyi	Sportlétesítmény	Üdülői szálláshely szolg.	Közművelődés	Gyermekétkeztetés és köznevelés	Szünidei étkeztetés	Biztos Kezdet Gyerekház	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása	Egyéb szociális pénzbeli	Összesen:
	011130	013320	018010	018030			041233	045160	047110	049010	064010	066010	066020	072111	074031	081030	081071	082092	096015	104037	104044	106010	107060	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	12 924 000	0			19 681 200	18 019 800	20 000 000	0	-			5 600 200	6832000		3 319 902			5947200	4 184 200		7 795 400			**104 303 902**
Közlekedési költségtérítés (K1109)		0						0				0									122808			**122 808**
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K111	1 287 000	-						-				-			204 000			-			-			**1 491 000**

3)																								
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	14 211 000	-	-	-	19 681 200	18 019 800	20 000 000	-	-	-	-	5 600 200	6 832 000	-	3 523 902	-	-	5 947 200	4 184 200	-	7 918 208	-	-	**105 917 710**
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	3 254 400	-						-				-												**3 254 400**
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)		-						-				-						162 000						**162 000**
Egyéb külső személyi juttatások (K123)								-				-												**0**
Külső	3 254	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162	-	-	-	-	-	**3 416**

személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	400																	000					**400**
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	**17 465 400**	**-**	**-**	**-**	**19 681 200**	**18 019 800**	**20 000 000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**5 600 200**	**6 832 000**	**-**	**3 523 902**	**-**	**-**	**6 109 200**	**4 184 200**	**-**	**7 918 208**	**-**	**-**	**109 334 110**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)	**1 680 120**	**-**	**-**	**-**	**2 558 556**	**2 342 574**	**2 600 000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**728 026**	**888 160**	**-**	**431 587**	**-**	**-**	**773 136**	**543 946**	**-**	**1 013 402**	**-**	**-**	**13 559 507**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)																								**0**
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)																								**0**
ebből: munká																								**0**

ltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)																								
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	-	-						-	-		-	-	-		-	-	-	-		-	-		-	**0**
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 300 000	10 000						350 000	5 200 000			2 600 000	160 000		100 000	60 000	75 000	1 100 000	1 200 000		400 000	10 000	6 370 320	**18 935 320**
Árubeszerzés (K313)	-					5 819 497		-	120 000			-			-									**5 939 497**
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 300 000	10 000	-	-	-	5 819 497	-	350 000	5 320 000	-	-	2 600 000	160 000	-	100 000	60 000	75 000	1 100 000	1 200 000	-	400 000	10 000	6 370 320	**24 874 817**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	335 000							-	75 000			10 000	65 000		160 000		110 000	800 000	110 000		65 000			**1 730 000**
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	25 000							-	18 000			23 000	37 000		23 000		86 000	36 000	18 000		23 000			**289 000**

Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	360 000	-	-	-	-	-	-	-	93 000	-	-	33 000	102 000	-	183 000	-	196 000	836 000	128 000	-	88 000	-	-	**2 019 000**
Közüzemi díjak (K331)	-	7 000						-	1 700 000		11 235 988	-	1 500 000	85 000	1 800 000	500 000	1 400 000	1 400 000	-		1 300 000	22 000		**20 949 988**
Vásárolt élelmezés (K332)	-	-						-	-			-			-				27 165 355	6 868 500				**34 033 855**
Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	-	70 000						-	-			-	230 000					120 000						**420 000**
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	70 000	-						-	25 000			60 000	20 000		-		50 000	20 000						**245 000**
Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	-	-						-	-	1 600 000		-			-									**1 600 000**
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	600 000	-						-	30 000			-	-		-									**630 000**

(K336)																								
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	4 600 000	110 000				110 000		370 000	60 000	32 000	130 000	730 000	115 000		85 000	255 000	125 000	2 245 000	160 000		115 000	100 000	2 432 000	**11 774 000**
ebből: biztosítási díjak (K337)		-						-							-									**0**
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	5 270 000	187 000	-	-	-	110 000	-	370 000	1 815 000	1 632 000	11 365 988	790 000	1 865 000	85 000	1 885 000	755 000	1 575 000	3 785 000	27 325 355	6 868 500	1 415 000	122 000	2 432 000	**69 652 843**
Kiküldetések kiadásai (K341)	110 000	-						-	32 000			-			-	50 000		30 000						**222 000**
Reklám- és propagandakiadások (K342)	-	-						-				-			-		48 000							**48 000**
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	110 000	-	-	-	-	-	-	-	32 000	-	-	-	-	-	-	50 000	48 000	30 000	-	-	-	-	-	**270 000**
Működ	1 900	53 190	-	-	-	1 600	-	194	1 960	440	3 068	924	574	22 950	585	233	511	1 552	7 736	1 854	513	35 640	2 376	**26 140**

ési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	800					964		400	200	640	817	210	290		360	550	380	770	406	495	810		626	**498**
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	-							-	-			-			-								27 430 000	**27 430 000**
Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	25 000							-				-			-									**25 000**
ebből: államháztartáson belül (K353)								-				-			-									**0**
Egyéb dologi kiadások (K355)	400 000							30 000	15 000			-	50 000		30 000	30 000	28 000	15 000			16 000			**614 000**
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+	2 325 800	53 190	-	-	-	1 600 964	-	224 400	1 975 200	440 640	3 068 817	924 210	624 290	22 950	615 360	263 550	539 380	1 567 770	7 736 406	1 854 495	529 810	35 640	29 806 626	**54 209 498**

50+51+54+58) (K35)																								
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	**9 365 800**	**250 190**	**-**	**-**	**-**	**7 530 461**	**-**	**944 400**	**9 235 200**	**2 072 640**	**14 434 805**	**4 347 210**	**2 751 290**	**107 950**	**2 783 360**	**1 128 550**	**2 433 380**	**7 318 770**	**36 389 761**	**8 722 995**	**2 432 810**	**167 640**	**38 608 946**	**151 026 158**
Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+…+119) (K48)	-	-						-	-		-	-			-									**0**
ebből: közte metés [Szoct v. 48. §] (K48)	-	-						-	-		-	-			-									**0**
ebből: települési támogatás [Szoct v. 45. §], (K48)	-	-						-	-		-	-			-									**0**
Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**0**

(=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)																								
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	-	-						-	-		-	-			-									**0**
Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	-	-						-	-		-	-			-									**0**
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+…+160) (K506)	2 803 342	-		3 700 000				-	-		-	-			-	1 803 023								**8 306 365**
ebből:	-	-						-	-		-	-			-									**0**

központi költségvetési szervek (K506)																								
ebből: társulások és költségvetési szervei k (K506)	-	-						-	-		-	-			-									**0**
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	2 629 708	-						-	-		-	-			-									**2 629 708**
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	-	-						-	-		-	-			-									**0**
Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+1	**5 433 050**	-	-	**3 700 000**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**1 803 023**	-	-	-	-	-	-	-	**10 936 073**

28+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)																								
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	-	-						-	-		-	-			-									**0**
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	-	-			3 710 618	2 524 960		-	-		-	-	375 940		-									**6 611 518**
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	-	-			1 001 867	681 739		-	-		-	-	101 504		-									**1 785 110**
Beruházások (=191+192+194+1	-	-	-	-	**4 712 485**	**3 206 699**	-	-	-	-	-	-	**477 444**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**8 396 628**

95+196+198+200) (K6)																								
Ingatlanok felújítása (K71)	-	kerítés						útfelújítás	-		-	-	89 647 306		-									**89 647 306**
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	-	4 716 255						31 003 825	-		-	-			-									**35 720 080**
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	-	1 273 389						8 371 033	-		-	-	24 204 773		-									**33 849 194**
Felújítások (=202+...+205) (K7)	**-**	**5 989 644**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**39 374 858**	**-**	**-**	**-**	**-**	**113 852 079**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**159 216 580**
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268)	**33 944 370**	**6 239 834**	**-**	**3 700 000**	**26 952 241**	**31 099 534**	**22 600 000**	**40 319 258**	**9 235 200**	**2 072 640**	**14 434 805**	**10 675 436**	**124 800 972**	**107 950**	**6 738 849**	**2 931 573**	**2 433 380**	**14 201 106**	**41 117 907**	**8 722 995**	**11 364 420**	**167 640**	**38 608 946**	**452 469 057**

(K1-K8)																								
Állam háztartáson belüli megelőlegzések visszafizetése (K914)			9 716 015																					
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)				111 096 600																				
Finanszírozási kiadások	-	-	**9 716 015**	**111 096 600**								-	-	-										-
Kiadások összesen:	**33 944 370**	**6 239 834**	**9 716 015**	**114 796 600**	**26 952 241**	**31 099 534**	**22 600 000**	**40 319 258**	**9 235 200**	**2 072 640**	**14 434 805**	**10 675 436**	**124 800 972**	**107 950**	**6 738 849**	**2 931 573**	**2 433 380**	**14 201 106**	**41 117 907**	**8 722 995**	**11 364 420**	**167 640**	**38 608 946**	**573 281 672**

3. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

A Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése

1. Költségvetési kiadások (az adatok Ft-ban)

	Rimóc	Nagylóc	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	24 831 600	27 841 800	**52 673 400**
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	0	0
Végkielégítés (K1105)	0	0	0
Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)(Cafetéria)	781 250	937 500	1 718 750
Közlekedési költségtérítés (K1109) (bérlet, gépkocsi térítés)	400 000	150 000	550 000
Egyéb költségtérítések (K1110) (bankszla térítés)	100 000	100 000	200 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)(szabadság, betegszabadság, szemüveg ktg hozzájárulás)	400 000	400 000	800 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	26 512 850	29 429 300	**55 942 150**
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	80 000	50 000	130 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	80 000	50 000	130 000
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	**26 592 850**	**29 479 300**	**56 072 150**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	**3 548 421**	**4 003 809**	**7 552 230**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)			0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)			0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)			0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)			0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	20 000	20 000	40 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	953 386	0	953 386
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	973 386	20 000	993 386
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 300 000	410 000	1 710 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	110 000	0	110 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 410 000	410 000	1 820 000
Közüzemi díjak (K331)	3 850 000	0	3 850 000
Villamos energia	800 000		
Gázdíj	3 000 000		
Víz és csatorna	50 000		
Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	160 000		160 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300 000		300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) (földkönyv, rendszergazgai tevékenység)	180 000		180 000

Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337) (bankktg, riasztó, postaktg, tűz és munkavédelem, szakvizsga. Orvosi alkalmassági,)	1 000 000	500 000	1 500 000
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	5 490 000	500 000	5 990 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000		50 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	50 000		50 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 139 314	251 100	2 390 414
Egyéb dologi kiadások (K355) (közjegyzői díj, kerekítés)	298 032		298 032
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 437 346	251 100	2 688 446
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	**10 360 732**	**1 181 100**	11 541 832
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	**0**	**0**	0
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	**40 502 003**	**34 664 209**	**75 166 212**

2. Finanszírozási bevételek (az adatok Ft-ban)

Megnevezés	Rimóc	Nagylóc	Összesen
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	436 811	0	436 811
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	436 811	0	436 811
Központi irányító szervi támogatás önkormányzaton belül	**2 803 342**	**1 736 600**	4 539 942
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	37 261 850	32 927 609	70 189 459
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	40 502 003	34 664 209	75 166 212
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	**40 502 003**	**34 664 209**	**75 166 212**

4. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

A Rimóci Nyulacska Óvoda 2023. évi költségvetése

1. Költségvetési kiadások (az adatok Ft-ban)

Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	30 180 679
Közlekedési költségtérítés (K1109)	100 000
Egyéb költségtérítések (K1110)	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	180 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	30 460 679
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	191 799
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	191 799
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	**30 652 478**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	**3 923 488**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	10 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	500 000
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	**510 000**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	170 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	80 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	**250 000**
Közüzemi díjak (K331)	8 900 000
Villamos energia	2 500 000
Gázdíj	6 000 000
Víz és csatorna	400 000
Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	70 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	200 000
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	400 000
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	**9 870 000**
Kiküldetések kiadásai (K341)	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 870 100
Egyéb dologi kiadások (K355)	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 870 100
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	**13 500 100**
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	**0**
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	**48 076 066**

2. Finanszírozási és működési bevételek (az adatok Ft-ban)

Megnevezés	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	384 486
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	384 486
Központi, irányító szervi támogatás (B816) Önkormányzati hozzájárulás	
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	47 691 580
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	48 076 066
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	48 076 066

5. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Rimóc Község Önkormányzata engedélyezett létszámkeret 2023.

Megnevezés	Fő	Munkaidő (óra/nap)
Önkormányzati jogalkotás	2	8
Zöldterületgazdálkodás	1	8
Gyerekétkeztetés	2	8
Biztos Kezdet Gyerekház	2	8
Védőnő	1	8
Közművelődés	1	8
Közutak fenntartása	1	4
Pékség	2	8
Temető	1	4
Közmunkaprogram	50	8
Összesen	63	

6. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszámkeret 2023.

Megnevezés	Fő/Rimóc	Fő/Nagylóc	Létszámkeret	Munkaidő (óra/nap)
Jegyző	1	0	1	8
Aljegyző	0	1	1	8
Ügyintéző	4	5	9	8
GYED/GYES	1	1	2	8
Összesen	6	7	13	

7. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Rimóci Nyulacska Óvoda engedélyezett létszámkeret 2023.

Megnevezés	Támogatott Fő	Munkaidő (óra/nap)
Vezető óvónő	1	8
Vezető-helyettes óvónő	0	8
Óvónő	1,5	8
Dajka	2	8
Pedagógiai asszisztens	2	8
Összesen	6,5	

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a rendelet Rimóc Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetésének - mint az önkormányzat gazdálkodási alapjának - egyensúlyát, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodását biztosítja. A jogszabályban meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Rendelettervezet címe:	Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2023. (II.9.) önkormányzati rendelete Rimóc Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Rendelettervezet valamennyi jelentős hatása, különösen

Társadalmi, gazdasági hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Nincs	Az önkormányzat gazdálkodásának alapdokumentuma. Teljes egészében meghatározza a 2023-mas év pénzügyi tevékenységét.	Nincs	Az adminisztratív terhe a korábbi évekhez hasonló mértékű	Nincs

A rendelet megalkotása szükséges, mert: jogszabályi kötelezettsége minden önkormányzatnak költségvetési rendelet alkotása.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi felügyleti eljárás Rimóc Község Önkormányzatával szemben, átmeneti gazdálkodási szabályok alkalmazása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.