

**Előterjesztés**  
**Csém Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2023. augusztus 28-n tartandó ülésére**

**Tárgy:** 2023. évi költségvetési rendelet módosítása

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2/2023. (II.19.) sz. költségvetési rendelet módosítására működési és felhalmozási célú támogatások, közhatalmi bevételek, működési és finanszírozási bevételek növekedése miatt van szükség.

***Működési célú támogatás ÁH-on belülről***

Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól műk. célú tám. **197 664 Ft**

***Felhalmozási célú támogatás***

Központi költségvetési szervtől felhalm. célú tám. **72 008 878 Ft**

***Közhatalmi bevételek***

Egyéb bírság bevételei **157 979 Ft**

***Működési bevételek***

Szolgáltatások ellenértéke 12 750 Ft

Egyéb működési bevételek 13 Ft

**Összesen:** **12 763 Ft**

***Finanszírozási bevételek***

Államháztartáson belüli megelőlegezések **217 917 Ft**

***Változás összesen:*** **72 595 201 Ft**

Csém, 2023.08.21.

*Dián Erzsébet*  
Dián Erzsébet  
polgármester



## Előterjesztés

### Csém Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. augusztus 28-án tartandó ülésére

**Tárgy:** Átcsoportosítás kérése

#### **1. Közfoglalkoztatott bére**

1 fő közfoglalkoztatott bérének és járulékának kifizetéséhez előirányzat szükséges.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy engedélyezze 232.000,- Ft átcsoportosítását Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése számlára, valamint 30.160,- Ft átcsoportosítását Szociális hozzájárulási adó számlára, a tartalék terhére a „2023. évi tartalék” című táblában szereplő adatok alapján.

#### Határozati javaslat

- a) Csém Község Önkormányzat Képviselő-testülete hozzájárul 232.000,- Ft átcsoportosításához Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése számlára, valamint 30.160,- Ft átcsoportosításához Szociális hozzájárulási adó számlára, a tartalék terhére a „2023. évi tartalék” című táblában szereplő adatok alapján.
- b) Csém Község Önkormányzat Képviselő-testülete nem járul hozzá 232.000,- Ft átcsoportosításához Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése számlára, valamint 30.160,- Ft átcsoportosításához Szociális hozzájárulási adó számlára, a tartalék terhére a „2023. évi tartalék” című táblában szereplő adatok alapján.

#### **2. Sportpálya villanyszámla**

A Sportpálya villanyszámlájának kifizetésére előirányzat szükséges.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy engedélyezze 586.064,- Ft átcsoportosítását Villamosenergia szolgáltatás díjának teljesítése + ÁFA számlára, a tartalék terhére a „2023. évi tartalék” című táblában szereplő adatok alapján.

#### Határozati javaslat

- a) Csém Község Önkormányzat Képviselő-testülete hozzájárul 586.064,- Ft átcsoportosításához Villamosenergia szolgáltatás díjának teljesítése + ÁFA számlára, a tartalék terhére a „2023. évi tartalék” című táblában szereplő adatok alapján.
- b) Csém Község Önkormányzat Képviselő-testülete nem járul hozzá 586.064,- Ft átcsoportosításához Villamosenergia szolgáltatás díjának teljesítése + ÁFA számlára, a tartalék terhére a „2023. évi tartalék” című táblában szereplő adatok alapján.

### 3. A Sportöltöző épületére napelem rendszer kivitelezése

A Sportöltöző épületére napelem rendszer került kiépítésre, melynek kifizetéséhez az előirányzatok átcsoportosítására van szükség.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy engedélyezze 9.322.326,- Ft átcsoportosítását az Ingatlanok felújítása + ÁFA számlára, az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése + ÁFA számla terhére.

#### Határozati javaslat

- a) Csém Község Önkormányzat Képviselő-testülete hozzájárul 9.322.326,- Ft átcsoportosításához az Ingatlanok felújítása + ÁFA számlára, az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése + ÁFA számla terhére.
- b) Csém Község Önkormányzat Képviselő-testülete nem járul hozzá 9.322.326,- Ft átcsoportosításához az Ingatlanok felújítása + ÁFA számlára, az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése + ÁFA számla terhére.

Csém, 2023. augusztus 21.

  
Dián Erzsébet  
polgármester



**2023. július 31.**

**Költségvetési főösszeg változása**

**Önkormányzat**

Eredeti előirányzat

98 471 964

*Költségvetési főösszeg változása 2023.05.31-n*

*135 423 647*

1.	ÁH-n belüli megelőlegezések 06.-07.hó	217 917
2.	Közfoglalkoztatás támogatása	197 664
3.	Szolgáltatások ellenértéke telj. - terembérleti díj	12 750
4.	Központi költségvetési szervtől felhalm.célú tám.	72 008 878
5.	Kamatbevétel	13
6.	Egyéb bírság bevételei	157 979

*Költségvetési főösszeg változása 2023.07.31-n*

*208 018 848*

## 2023. évi tartalék

Sorsz	Tartalék	Ft
<b><i>Tartalék 2023.05.31-n</i></b>		<b><i>4 438 312</i></b>
	<b><u>Előirányzatmódosítás</u></b>	
1.	Közfoglalkoztatás támogatása	197 664
2.	Szolgáltatások ellenértéke - terembérleti díj	12 750
3.	Kamatbevétel	13
4.	Egyéb bírság bevételei	157 979
5.	044-es út felújításához terv készítése 34/2023.(VI.26.)	- 698 500
6.	Napelemek cseréje a hivatal épületén 40/2023.(VI.26.)	- 1 361 440
7.	Közfoglalkoztatott bére	- 262 160
8.	Sportpálya villanydíj	- 586 064
<b><i>Tartalék 2023.07.31-n</i></b>		<b><i>1 898 554</i></b>

**Csém Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (IX.2.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.19.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Csém Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A Csém Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„1. §**

Csém Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat

- a) bevételi főösszegét 208.018.848 Ft-ban
- b) kiadási főösszegét 208.018.848 Ft-ban állapítja meg.”

**2. §**

(1) A Csém Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Csém Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Csém Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.


(4) A Csém Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Csém Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.


(6) A Csém Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

**3. §**

Ez a rendelet 2023. szeptember 3-án lép hatályba.

  
Dr. Füles Zoltán  
jegyző



  
Dián Erzsébet  
polgármester

A rendelet kihirdetve: Csém, 2023. szeptember 2.

  
Dr. Füles Zoltán  
jegyző



**Csém Község Önkormányzata**  
**2023. évi bevételei forrásonkénti bontásban**

**BEVÉTELEK**

*Ft-ban*

Bevételek forrásonként	Önkormányzat	
	eredeti ei.	módosított ei.
<b>B.1. Működési célú támogatások áh-on belülről</b>		
- Önkormányzatok működési támogatásai	12 362 263	12 942 901
- Elvonások és befizetések bevételei		
- Működési célú visszatérítendő támogatások		
<b>B.2. Felhalmozási célú támogatás áh-on bel.</b>		
- Felhalmozási célú önkormányz. támogatás.	0	72 008 878
- Felhalm.célú visszatér.támogatások		
- Egyéb felhalmozási célú támogatások		
<b>B.3. Közhatalmi bevételek</b>		
Vagyoni típusú adók		
- építményadó		
- kommunális adó		
Értékesítési és forgalmi adók		
- általános forgalmi adó		
- iparűzési adó	60 000 000	60 000 000
Gépjárműadó		
- helyi önkormányzatot megillető rész		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
- talajterhelési díj		
Egyéb közhatalmi bevételek		
- igazgatási szolgáltatási díjak		
- szabálysértési bírságok		
- egyéb bírságok	10 000	167 979
- késedelmi pótlékok		
<b>B.4. Működési bevételek</b>		
Áru és készletértékesítés		
Szolgáltatások ellenértéke	57 500	70 250
Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
Tulajdonosi bevételek	881 401	881 401
Ellátási díjak		
Kiszámlázott általános forgalmi adó		
Költségek visszatérülése		
Kamatbevételek		
Egyéb kapott kamat bevételek		
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
Egyéb működési bevételek	60 000	1 710 433
<b>B.5. Felhalmozási bevételek</b>		
Immateriális javak értékesítése		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
Részesedések értékesítése		
<b>B.6. Működési célú átvett pénzeszközök</b>		
Működési célú visszatérítendő támogatások		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		

<b>B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérítése	100 800	100 800
Költségvetési bevételek összesen		
<b>B.8. Finanszírozási bevételek</b>		
Maradvány igénybevétele		33 774 176
Forg.célú értékpapír beváltás	25 000 000	25 000 000
Központi irányító szervek támogatás		
Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 362 030
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>98 471 964</b>	<b>208 018 848</b>

**Csém Község Önkormányzatának  
2023. évi kiadásai forrásonkénti bontásban**

**KIADÁSOK**

*Ft-ban*

Kiadások forrásonként	Önkormányzat	
	eredeti ei.	módosított ei.
<b>Működési kiadások</b>		
K.1.Személyi juttatások	14 094 350	14 725 491
K.2. Munkaadót terhelő járulék és szoc.hozzj.adó	1 338 194	1 398 514
K.3. Dologi kiadások	20 361 590	21 041 788
K.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 235 000	1 235 000
K.5. Egyéb működési célú kiadások	26 440 167	29 863 954
- egyéb működési célú támogatások	3 900 000	3 900 000
- általános tartalék	3 123 173	1 898 554
<b>K.6. Beruházások</b>	6 985 000	2 450 209
<b>K.7. Felújítások</b>	19 999 999	129 148 817
<b>K.8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
Lakosságnak nyújtott kölcsön, támogatás	500 000	500 000
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>97 977 473</b>	<b>206 162 327</b>
<b>K.9. Finanszírozási kiadások</b>	494 491	1 856 521
<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>494 491</b>	<b>1 856 521</b>
<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>98 471 964</b>	<b>208 018 848</b>
Engedélyezett létszámkeret (fő)	2	2
Közmunkások létszámkerete (fő)	1	1

3.sz. melléklet a 9/2023.(IX.2.) önkormányzati rendelethez

**Csém Község Önkormányzata költségvetési bevételeinek megoszlása  
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint  
2023. év**

*Ft-ban*

Bevételi források	Önkormányzat	
	eredeti ei.	módosított ei.
<b>Működési támogatások</b>		
Kötelező feladatok	12 362 263	12 942 901
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Felhalmozási támogatások</b>		
Kötelező feladatok	0	72 008 878
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Közhatalmi bevételek</b>		
Kötelező feladatok	60 010 000	60 167 979
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Működési bevételek</b>		
Kötelező feladatok	948 901	2 612 084
Önként vállalt feladatok	50 000	50 000
Államigazgatási feladatok		
<b>Felhalmozási bevételek</b>		
Kötelező feladatok		
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		
Kötelező feladatok		
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		
Kötelező feladatok	100 800	100 800
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Finanszírozási bevétel</b>		
Kötelező feladatok	25 000 000	26 362 030
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Pénzmaradvány</b>		33 774 176
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN KÖTELEZŐ:</b>	<b>98 421 964</b>	<b>207 968 848</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN NEM KÖTELEZŐ:</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>98 471 964</b>	<b>208 018 848</b>

4.sz. melléklet a 9/2023.(IX.2.) önkormányzati rendelethez

**Csém Község Önkormányzata költségvetési kiadásainak megoszlása  
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint  
2023. év**

*Ft-ban*

Kiadási források:	Önkormányzat	
	eredeti ei.	módosított ei.
<b>Személyi juttatások</b>		
Kötelező feladatok	14 094 350	14 725 491
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>		
Kötelező feladatok	1 338 194	1 398 514
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Dologi kiadások</b>		
Kötelező feladatok	20 361 590	21 041 788
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		
Kötelező feladatok	100 000	100 000
Önként vállalt feladatok	1 135 000	1 135 000
Államigazgatási feladatok		
<b>Egyéb működési célú támogatás</b>		
Kötelező feladatok	29 563 340	31 762 508
Önként vállalt feladatok	3 900 000	3 900 000
Államigazgatási feladatok		
<b>Beruházások</b>		
Kötelező feladatok	6 985 000	2 450 209
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Felújítások</b>		
Kötelező feladatok	19 999 999	129 148 817
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>		
Kötelező feladatok		
Önként vállalt feladatok	500 000	500 000
Államigazgatási feladatok		
<b>Finanszírozási kiadások</b>		
Kötelező feladatok	494 491	1 856 521
Önként vállalt feladatok		
Államigazgatási feladatok		
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN KÖTELEZŐ:</b>	<b>92 936 964</b>	<b>202 483 848</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN NEM KÖTELEZŐ:</b>	<b>5 535 000</b>	<b>5 535 000</b>
<b>ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>98 471 964</b>	<b>208 018 848</b>

**Csém Község Önkormányzata 2023. évi működési és felhalmozási célú bevételi  
és kiadási elirányzatainak mérlegszerű bemutatása**

Ft-ban

M Ű K Ö D É S			F E L H A L M O Z Á S		
Bevételek	Előirányzat		Bevételek	Előirányzat	
	eredeti	módosított		eredeti	módosított
Működési támogatások	12 362 263	12 942 901	Felhalmozási bevételek	0	0
Felhalmozási támogatások	0	72 008 878	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	100 800	100 800
Közhatalmi bevételek	60 010 000	60 167 979			
Működési bevételek	998 901	2 662 084			
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0			
Finanszírozási bevételek	25 000 000	60 136 206			
- ebből pénzmaradvány		33 774 176			
<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>98 371 164</b>	<b>207 918 048</b>	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>100 800</b>	<b>100 800</b>
<b>Kiadások</b>			<b>Kiadások</b>		
Személyi juttatás	14 094 350	14 725 491	Beruházás	6 985 000	2 450 209
Munkáltatót terhelő járulék	1 338 194	1 398 514	Felújítás	19 999 999	129 148 817
Dologi kiadások	20 361 590	21 041 788	Egyéb felhalmozási célú kiadás	500 000	500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 235 000	1 235 000	Tartalék		
Egyéb működési célú támogatások	30 340 167	33 763 954			
- ebből tartalék	3 123 173	1 898 554			
- fejlesztési tartalék					
Finanszírozási kiadások	494 491	1 856 521			
<b>Működési célú kiadások összesen:</b>	<b>70 986 965</b>	<b>75 919 822</b>	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>27 484 999</b>	<b>132 099 026</b>
<b>Működési c.bevételek és kiadások egyenl.</b>	<b>27 384 199</b>	<b>131 998 226</b>	<b>Felhalmozási c. bevételek és kiadások egyenl.</b>	<b>-27 384 199</b>	<b>-131 998 226</b>
<b>Önkormányzat bevétele összesen:</b>	<b>98 471 964</b>	<b>208 018 848</b>			
<b>Önkormányzat kiadása összesen:</b>	<b>98 471 964</b>	<b>208 018 848</b>			

**Csém Község Önkormányzatának beruházási és felújítási  
előirányzata 2023. évben**

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>Beruházások</b>		
<i>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és ált. ig.tev.</i>		
Hősugárzó	0	7 999
<i>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</i>		
Fűnyíróasztal traktorhoz	1 905 000	2 442 210
<i>Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése</i>		
Napelem telepítése	5 080 000	0
<b>Beruházások összesen:</b>	<b>6 985 000</b>	<b>2 450 209</b>
<b>Felújítások</b>		
<i>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és ált. ig.tev.</i>		
Hivatal épületén napelemek cseréje	0	1 361 440
<i>Településfejlesztési projektek és támogatások</i>		
Kultúrház felújításához pályázati támogatás	0	72 008 878
<i>Közművelődés-közösségi és társad.részvétel fejlesztése</i>		
Kultúrház felújításához önerő	19 999 999	45 757 673
<i>Út, autópálya építése</i>		
044-es út felújításához terv készítése	0	698 500
<i>Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése</i>		
Napelem telepítése	0	9 322 326
<b>Felújítások összesen:</b>	<b>19 999 999</b>	<b>129 148 817</b>
<b>Beruházások és felújítások összesen</b>	<b>26 984 999</b>	<b>131 599 026</b>