

**Chernelházadamonya Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2023. (V. 23.)
önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Chernelházadamonya Községi Önkormányzat 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. Általános rendelkezés

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra terjed ki.

2. A költségvetés bevételi és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi bevételi teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Eredeti bevételi előirányzat: 45.570.216 Ft
- b) Módosított előirányzat 51.403.948 Ft
- c) Bevételi teljesítés 66.076.082 Ft

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet és 2. melléklet részletezi.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi kiadásai teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Eredeti kiadási előirányzat 45.570.216 Ft
- b) Módosított kiadási előirányzat 51.403.948 Ft
- c) Teljesített kiadás 44.054.823 Ft

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonként megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet és 4. melléklet részletezi.

4. §

(1) Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi irányítószervi jogcímekeket az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat az irányító szervi támogatások folyósítását a 6. melléklet alapján hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat működési és felhalmozási támogatásértékű bevételeit a 7. melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeit a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2022. évi működési és felhalmozási támogatásértékű kiadásait a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A felújítási és a beruházási kiadások teljesítését a 10. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 11. melléklet szerint fogadja el.

6. §

(1) A Képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötésének kimutatást a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat a Gst. 8. § (2) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügyletét a kölcsön felvétele napjától a végtörlesztés napjáig, annak aktuális tőketartozását és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján a 10. § (5) bekezdésében meghatározott saját bevételeit a 13. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2022. évi tartalékok alakulását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a 2022. évi létszám alakulását a 15. melléklet szerint fogadja el.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 16. melléklet tartalmazza.

(6) A több éves kihatással járó döntések évenkénti bontását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület a 2022. december 31-ei állapot szerinti vagyonmérleg adatait a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A 2022. évi kölcsönök és közvetett támogatásokat a 19. melléklet tartalmazza.

(9) A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerint tagolását a 20. melléklet alapján hagyja jóvá.

7. §

(1) Az Önkormányzat éves pénzmaradvány kimutatását az 21. melléklet szerint fogadja el.

(2) Az Önkormányzat eredmény kimutatását a 22. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a pénzeszköz változását a 23. melléklet alapján hagyja jóvá.

(4) A jóváhagyott pénzmaradvány a 2023. évi kiadások bevételi forrását képezi.

(5) Az Önkormányzat 2022. december 31. napján adósságállománnyal nem rendelkezik.

3. Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet 2023. május 24-én lép hatályba.

Chernelházadamonya, 2023. május 22.



Horváth Károly Zsolt
polgármester



Csajbi Livia

jegyzői feladatok ellátásával megbízott aljegyző

Záradék:

A rendelet 2023. május 23-án kihirdetésre került.



Csajbi Livia

jegyzői feladatok ellátásával megbízott aljegyző

1. melléklet a 8/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelethez

Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok		önként vállalt feladatok		államigazgatási feladatok		összesen	
		előirányzat	teljesítés	előirányzat	teljesítés	előirányzat	teljesítés	előirányzat	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 187 945	9 187 945					9 187 945	9 187 945
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112								
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	6 922 613	6 922 613					6 922 613	6 922 613
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000					2 270 000	2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115	2 836 150	2 836 150					2 836 150	2 836 150
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	4 198 575	4 198 575					4 198 575	4 198 575
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	25 415 283	25 415 283					25 415 283	25 415 283
Elvonások és befizetések bevételei	B12								
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13								
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14								
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15								
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	36 272	1 521 401					36 272	1 521 401
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	25 451 555	26 936 684					25 451 555	26 936 684
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	15 485					0	15 485
Társaságok jövedelemadói	B312								
Jövedelemadók	B31	0	15 485					0	15 485
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32								
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33								
Vagyon típusú adók	B34	460 000	579 622					460 000	579 622
Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 500 000	6 646 786					7 500 000	6 646 786
Fogyasztási adók	B352								
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353								
Gépjárműadók	B354								
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355								
Termékek és szolgáltatások adói	B35	7 500 000	10 211 709					7 500 000	10 211 709
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	86 000	413 396					86 000	413 396
Közhatalmi bevételek	B3	8 046 000	7 655 289					8 046 000	7 655 289
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401								

Szolgáltatások ellenértéke	B402	420 000	425 000					420 000	425 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403								
Tulajdonosi bevételek	B404	435 000	1 186 735					435 000	1 186 735
Ellátási díjak	B405							0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	64 000	171 196					64 000	171 196
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407								
Kamatbevételek	B408	1 500	20					1 500	20
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409								
Egyéb működési bevételek	B411	20 000	617 693					20 000	617 693
Működési bevételek	B4	940 500	2 400 644					940 500	2 400 644
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61								
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62								
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63								
Működési célú átvett pénzeszközök	B6								
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		34 438 055	36 992 617					34 438 055	36 992 617
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21								
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22								
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23								
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24								
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	11 434 082					0	11 434 082
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	11 434 082					0	11 434 082
Immateriális javak értékesítése	B51								
Ingatlanok értékesítése	B52								
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53								
Részesedések értékesítése	B54								
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55								
Felhalmozási bevételek	B5								
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71								
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72								
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75								
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7								
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>			0						
Költségvetési bevételek	B1- B7	34 438 055	48 426 699					34 438 055	48 426 699
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege									
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege									
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1								
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2								

Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3								
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811								
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1								
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2								
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3								
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4								
Belföldi értékpapírok bevételei	B812								
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	16 965 893	16 965 893					16 965 893	16 965 893
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1								
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2								
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2								
Maradvány igénybevétele	B813	16 965 893	16 965 893					16 965 893	16 965 893
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		683 490					0	683 490
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815								
Központi, irányító szervi támogatás	B816								
Betétek megszüntetése	B817								
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818								
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	16 965 893	17 649 383					16 965 893	17 649 383
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821								
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822								
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823								
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824								
Külföldi finanszírozás bevételei	B82								
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83								
Finanszírozási bevételek	B8	16 965 893	17 649 383					16 965 893	17 649 383
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		51 403 948	66 076 082					51 403 948	66 076 082

2. melléklet a 8/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelethez

Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	előirányzat	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 187 945	9 187 945
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	6 922 613	6 922 613
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115	2 836 150	2 836 150
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	4 198 575	4 198 575
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	25 415 283	25 415 283
Elvonások és befizetések bevételei	B12		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	36 272	1 521 401
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	25 451 555	26 936 684
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	15 485
Társaságok jövedelemadói	B312		
Jövedelemadók	B31	0	15 485
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
Vagyoni típusú adók	B34	460 000	579 622
Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 500 000	6 646 786
Fogyasztási adók	B352		
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		
Gépjárműadók	B354		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
Termékek és szolgáltatások adói	B35	7 500 000	6 646 786
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	86 000	413 396
Közhatalmi bevételek	B3	8 046 000	7 655 289
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		
Szolgáltatások ellenértéke	B402	420 000	425 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		
Tulajdonosi bevételek	B404	435 000	1 186 735
Ellátási díjak	B405		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	64 000	171 196
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
Kamatbevételek	B408	1 500	20
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
Egyéb működési bevételek	B411	20 000	617 693
Működési bevételek	B4	940 500	2 400 644
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		

Működési költségvetés előirányzat csoport		34 438 055	36 992 617
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	11 434 082
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	11 434 082
Immateriális javak értékesítése	B51		
Ingatlanok értékesítése	B52		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
Részesedések értékesítése	B54		
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
Felhalmozási bevételek	B5		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	11 434 082
Költségvetési bevételek	B1-B7	34 438 055	48 426 699
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege			
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege			
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	16 965 893	16 965 893
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131		
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132		
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132		
Maradvány igénybevétele	B813	16 965 893	16 965 893
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		683 490
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Központi, irányító szervek támogatás	B816		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	16 965 893	17 649 383
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
Finanszírozási bevételek	B8	16 965 893	17 649 383
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		51 403 948	66 076 082

Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok		önként vállalt feladatok		államigazgatási feladatok		összesen	
		előirányzat	teljesítés	előirányzat	teljesítés	előirányzat	teljesítés	előirányzat	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	6 404 371	6 392 161					6 404 371	6 392 161
Normatív jutalmak	K1102	349 000	349 000					349 000	349 000
Céljuttatás, projektpremium	K1103								
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104								
Végkielégítés	K1105								
Jubileumi jutalom	K1106								
Béren kívüli juttatások	K1107	100 000	100 000					100 000	100 000
Ruházati költségtérítés	K1108								
Közlekedési költségtérítés	K1109								
Egyéb költségtérítések	K1110								
Lakhatási támogatások	K1111								
Szociális támogatások	K1112								
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	33 314	33 314						
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 886 685	6 874 475					6 886 685	6 874 475
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 320 636	6 320 636					6 320 636	6 320 636
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	362 400	362 400					362 400	362 400
Egyéb külső személyi juttatások	K123	300 000	231 397					300 000	231 397
Külső személyi juttatások	K12	6 983 036	6 914 433					6 983 036	6 914 433
Személyi juttatások	K1	13 869 721	13 788 908					13 869 721	13 788 908
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 939 320	1 909 065					1 939 320	1 909 065
Szakmai anyagok beszerzése	K311								
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 733 370	1 361 087					1 733 370	1 361 087
Árubeszerzés	K313								
Készletbeszerzés	K31	1 733 370	1 361 087					1 733 370	1 361 087
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	50 238	48 572					50 238	48 572
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	30 376					50 000	30 376
Kommunikációs szolgáltatások	K32	100 238	78 948					100 238	78 948
Közüzemi díjak	K331	1 861 194	1 309 669					1 861 194	1 309 669
Vásárolt élelmezés	K332	20 000	0					20 000	0
Bérleti és lízing díjak	K333								
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	427 275	423 402					427 275	423 402
Közvetített szolgáltatások	K335								
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	617 000	408 000					617 000	408 000

Egyéb szolgáltatások	K337	2 912 091	2 900 798				2 912 091	2 900 798
Szolgáltatási kiadások	K33	5 837 560	5 041 869				5 837 560	5 041 869
Kiküldetések kiadásai	K341							
Reklám- és propagandakiadások	K342							
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34							
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 422 950	1 326 455				1 422 950	1 326 455
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	127 000	127 000				127 000	127 000
Kamatkiadások	K353							
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354							
Egyéb dologi kiadások	K355	70 000	58 800				70 000	58 800
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 619 950	1 512 255				1 619 950	1 512 255
Dologi kiadások	K3	9 291 118	7 994 159				9 291 118	7 994 159
Társadalombiztosítási ellátások	K41							
Családi támogatások	K42							
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44							
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45							
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46							
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47							
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 533 500	1 533 500				1 533 500	1 533 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 533 500	1 533 500				1 533 500	1 533 500
Nemzetközi kötelezettségek	K501							
Elvonások és befizetések	K502							
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503							
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504							
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	845 920	835 920				845 920	835 920
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507							
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508							
Árkiegészítések, ártámogatások	K509							
Kamat támogatások	K510							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512							
Tartalékok-általános	K513	4 534 442	0				4 534 442	0
Tartalékok-cél	K512							
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 380 362	835 920				5 380 362	835 920
Működési kiadások összesen		32 014 021	26 061 552				32 014 021	26 061 552
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3 881 336	3 790 000				3 881 336	3 790 000

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63							
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 362 400	2 059 640				2 362 400	2 059 640
Részesedések beszerzése	K65							
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 604 063	1 579 403				1 604 063	1 579 403
Beruházások	K6	7 847 799	7 429 043				7 847 799	7 429 043
Ingatlanok felújítása	K71	7 648 691	7 480 183				7 648 691	7 480 183
Informatikai eszközök felújítása	K72							
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2 628 518	1 819 126				2 628 518	1 819 126
Felújítások	K7	10 277 209	9 299 309				10 277 209	9 299 309
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83							
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84							
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86							
Lakástámogatás	K87	600 000	600 000				600 000	600 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K88							
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	600 000	600 000				600 000	600 000
<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>		18 725 008	17 328 352				18 725 008	17 328 352
Költségvetési kiadások	K1-K8	50 739 029	43 389 904				50 739 029	43 389 904
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111							
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113							
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	K911							
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121							
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122							
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123							
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124							
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912							
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	664 919	664 919				664 919	664 919
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915							
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916							
Pénzügyi lízing kiadásai	K917							
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	664 919	664 919				664 919	664 919
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921							
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922							

Külföldi értékpapírok beváltása	K923								
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924								
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92								
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93								
Finanszírozási kiadások	K9	664 919	664 919					664 919	664 919
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		51 403 948	44 054 823					51 403 948	44 054 823

4. melléklet a 8/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelethez

Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	előirányzat	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	6 404 371	6 392 161
Normatív jutalmak	K1102	349 000	349 000
Céljuttatás, projektpremium	K1103		
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		
Végkielégítés	K1105		
Jubileumi jutalom	K1106		
Béren kívüli juttatások	K1107	100 000	100 000
Ruházati költségtérítés	K1108		
Közlekedési költségtérítés	K1109		
Egyéb költségtérítések	K1110		
Lakhatási támogatások	K1111		
Szociális támogatások	K1112		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	33 314	33 314
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 886 685	6 874 475
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 320 636	6 320 636
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	362 400	362 400
Egyéb külső személyi juttatások	K123	300 000	231 397
Külső személyi juttatások	K12	6 983 036	6 914 433
Személyi juttatások	K1	13 869 721	13 788 908
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 939 320	1 909 065
Szakmai anyagok beszerzése	K311		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 733 370	1 361 087
Árubeszerzés	K313		
Készletbeszerzés	K31	1 733 370	1 361 087
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	50 238	48 572
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	30 376
Kommunikációs szolgáltatások	K32	100 238	78 948
Közüzemi díjak	K331	1 861 194	1 309 669
Vásárolt élelmezés	K332	20 000	0
Bérleti és lízing díjak	K333		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	427 275	423 402
Közvetített szolgáltatások	K335		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	617 000	408 000
Egyéb szolgáltatások	K337	2 912 091	2 900 798
Szolgáltatási kiadások	K33	5 837 560	5 041 869
Kiküldetések kiadásai	K341		
Reklám- és propagandakiadások	K342		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 422 950	1 326 455
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	127 000	127 000
Kamatkiadások	K353		
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		
Egyéb dologi kiadások	K355	70 000	58 800
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 619 950	1 512 255

Dologi kiadások	K3	9 291 118	7 994 159
Társadalombiztosítási ellátások	K41		
Családi támogatások	K42		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 533 500	1 533 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 533 500	1 533 500
Nemzetközi kötelezettségek	K501		
Elvonások és befizetések	K502		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	845 920	835 920
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508		
Árkiegészítések, ártámogatások	K509		
Kamattámogatások	K510		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		
Tartalékok-általános	K513	4 534 442	0
Tartalékok-cél	K512		
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 380 362	835 920
Működési kiadások összesen		32 014 021	26 061 552
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3 881 336	3 790 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 362 400	2 059 640
Részesedések beszerzése	K65		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 604 063	1 579 403
Beruházások	K6	7 847 799	7 429 043
Ingatlanok felújítása	K71	7 648 691	7 480 183
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2 628 518	1 819 126
Felújítások	K7	10 277 209	9 299 309
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		
Lakástámogatás	K87	600 000	600 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	600 000	600 000
Felhalmozási kiadások összesen		18 725 008	17 328 352
Költségvetési kiadások	K1-K8	50 739 029	43 389 904

Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	664 919	664 919
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	664 919	664 919
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9	664 919	664 919
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		51 403 948	44 054 823

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

K1. Személyi juttatások
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
K3. Dologi kiadások
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai
K5. Egyéb működési célú kiadások
K6. Beruházási kiadások
K7. Felújítások
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások
K1-8. Költségvetési kiadások
K9. Finanszírozási kiadások
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
B3. Közhatalmi bevételek
B4. Működési bevételek
B5. Felhalmozási bevételek
B6. Működési célú átvett pénzeszközök
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
B1-7. Költségvetési bevételek
B8. Finanszírozási bevételek
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)

Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	Költségvetési szerv	
		előirányzat	teljesítés
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915		
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915		
ÖSSZESEN:			

Az önkormányzat működési és felhalmozási támogatásértékű bevételei (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	előirányzat	teljesítés
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	0	0
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	0	0
központi költségvetési szervektől	B16		
központi kezelésű előirányzatoktól	B16		
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	36272	0
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B16	0	165568
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16		
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	0	1355833
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	36272	1521401
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	0	0
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	0	0
központi költségvetési szervektől	B25		
központi kezelésű előirányzatoktól	B25		
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25		0
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B25	0	11434082
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	0	11434082
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	0	0
egyházi jogi személyektől	B63		
egyéb civil szervezetektől	B63		
háztartásoktól	B63		
pénzügyi vállalkozásoktól	B63		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63		
egyéb vállalkozásoktól	B63		
Európai Uniótól	B63		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63		
egyéb külföldiektől	B63		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0
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	0	0
egyházi jogi személyektől	B75		
egyéb civil szervezetektől	B75		
háztartásoktól	B75		
pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
egyéb vállalkozásoktól	B75		
Európai Uniótól	B75		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B75		
egyéb külföldiektől	B75		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat	teljesítés
épitményadó	B34	0	415691
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34		
magánszemélyek kommunális adója	B34		
telekadó	B34	0	163931
Vagyoni típusú adók	B34	460000	579622
Értékesítési és forgalmi adók	B351	7500000	6646786
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>7500000</i>	<i>6646786</i>
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>		
Gépjárműadók	B354	0	0
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>		
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>	0	0
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	<i>B354</i>		
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	<i>B354</i>		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>		
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>		
Termékek és szolgáltatások adói	B35	7500000	6646786
eljárasi illetékek	B36		
igazgatási szolgáltatási díjak	B36		
felügyeleti díjak	B36		
ebrendészeti hozzájárulás	B36		
környezetvédelmi bírság	B36		
természetvédelmi bírság	B36		
műemlékvédelmi bírság	B36		
építésügyi bírság	B36		
szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36		
helyi adópótlék	B36	86000	413396
egyéb bírság	B36		
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	86000	413396

az önkormányzat működési és felhalmozási támogatásértékű kiadásai (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat	teljesítés
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 belülré	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 belülré	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		159774
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	845920	676146
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	845920	835920
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 kívülré	K508	0	0
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	0	0
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 szerveik részére	K82		
társulások és költségvetési szerveik részére	K82		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
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 szerveik részére	K83		
társulások és költségvetési szerveik részére	K83		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
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 szerveik részére	K84		
társulások és költségvetési szerveik részére	K84		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	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	0	0
egyházi jogi személyek részére	K89		
egyéb civil szervezetek részére	K89		
háztartások részére	K89		
pénzügyi vállalkozások részére	K89		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89		
egyéb vállalkozások részére	K89		
Európai Unió részére	K89		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K89		
egyéb külföldiek részére	K89		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0

Beruházások és felújítások (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat	
		előirányzat	teljesítés
Beruházások			
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3881336	3790000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2362400	2059640
Részesedések beszerzése	K65		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1604063	1579403
Beruházások	K6	7847799	7429043
Felújítások	K71	7648691	7480183
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2628518	1819126
Felújítások	K7	10277209	9299309
Egyéb felhalmozási kiadás	K88	600000	600000

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

Megnevezés	Rovat- szám	előirányzat	Teljesítés
települési támogatás (szoc tv. 45§.)	K48		938500
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48		445000
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48		
köztemetés	K48		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48		150000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1533500	1533500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1533500	1533500

A költségvetési év azon fejlesztései, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé

Rovat megnevezése	Rovat száma	kiadási eredeti előirányzat	kiadási módosított előirányzat	teljesített kiadás	ebből teljesített kiadás fedezet-saját forrás	ebből teljesített kiadás adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovatszám (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet várható visszatérítendő összege (kamattal) leáratig mindösszesen
							hitel/lízing/kölcsön/értékpapír	bel- vagy külföldi irányú kötelezettség				
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61											
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62											
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63											
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64											
Részesedések beszerzése	K65											
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66											
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67											

Beruházások	K6											0
Ingyen felújítás	K7 1											
Informatikai eszközök felújítása	K7 2											
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3											
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K7 4											
Felújítások	K7											0

Az Önkormányzat a Gst. 8. § (2) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügyletét a kölcsön felvétele napjától a végtörlesztés napjáig, annak aktuális tőketartozását és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján a 10. § (5) bekezdésében meghatározott saját bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratási időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	saját bevételek 2022.	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.	saját bevételek 2025.
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111							
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>							
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113							
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>							
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121							
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>							
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122							
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123							
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>							
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124							
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821							
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822							
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823							
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824							
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>							
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>							
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>B824</i>							
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0
Rovat megnevezése	2022. év							
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül								
1. a helyi adóból származó bevétel,	7241893							
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,								

3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,								
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,								
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	413396							
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.								
ÖSSZESEN:	765528 9							

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	előirányzat	Teljesítés
Általános tartalékok	K513	4534442	0
Céltartalékok-	K512		

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely)	Zárólétszám 2022. december 31-én
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		
I. besorolási osztály összesen		
II. besorolási osztály összesen		
III. besorolási osztály összesen		
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN		
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)		
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető		
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs		
A, B fizetési osztály összesen		
C, D fizetési osztály összesen	1	1
E-J fizetési osztály összesen		
kutató, felsőoktatásban oktató		
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1	1
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)		
ösztöndíjas foglalkoztatott		
közfoglalkoztatott	1	1
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	1	1
polgármester, főpolgármester	1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	4	4
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke		
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	7	7
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		

16. melléklet a 8/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelethez

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
K1. Személyi juttatások			
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
K3. Dologi kiadások			
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5. Egyéb működési célú kiadások			
K6. Beruházási kiadások			
K7. Felújítások			
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	0	0	0
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától			
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától			
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B1-7 A helyi önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása			
B1-B7 Költségvetési bevételek			
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0

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

<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Köt.váll alás éve</i>	<i>Tárgyé v előtti kifizet és</i>	<i>Tárgyé vi kifizet és (2022. évi ei.)</i>	<i>Tárgyé vi kifizet és (2022. évi mód. ei.)</i>	<i>Tárgyé vi kifizet és (2022. évi teljesít és)</i>	<i>202 3. évi kifiz etés</i>	<i>202 4. évi kifiz etés</i>	<i>202 5. évi kifiz etés</i>	<i>2025. év utáni kifizet ések</i>	<i>Összes en</i>
Működési célú hiteltörlesztések összesen:										
Felhalmozási célú hiteltörlesztések										
Beruházások összesen:										
Felújítások összesen:										
MINDÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A helyi önkormányzat mérlege (Ft)

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
ESZKÖZÖK			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok			
A/I/2 Szellemi termékek	0		33 189
A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése			
A/I Immateriális javak	0		33 189
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	465 684 180		205 633 769
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	18 552 522		15 694 705
A/II/3 Tenyészállatok			
A/II/4 Beruházások, felújítások	136 439		6 469 893
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
A/II Tárgyi eszközök	484 373 141		227 798 367
A/III/1 Tartós részesedések	453 000		453 000
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	453 000		453 000
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése			
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	484 826 141		228 284 556
B/I/1 Vásárolt készletek	0		280 000
B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3 Egyéb készletek			
B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok			
B/I Készletek	0		280 000
B/II/1 Nem tartós részesedések			
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek			
B/II/2b - ebből: kincstárjegyek			
B/II/2c - ebből: államkötvények			
B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e - ebből: befektetési jegyek			
B/II Értékpapírok			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0		280 000
C/I Hosszú lejáratú betétek			
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	122 250		202 265
C/III Forintszámlák	18 054 710		23 275 176
C/IV Devizaszámlák			
C/V Idegen pénzeszközök			
C) PÉNZESZKÖZÖK	18 176 960		23 477 441
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	225 978		155 950
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	794 291		1 132 878

D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre		
D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre		
D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre		
D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre		
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	1 020 269	1 288 828
D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		
D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	4 694 823	5 201 172
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre		
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre		
D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre		
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre		
D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre		
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	4 694 823	5 201 172
D/III/1 Adott előlegek		
D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek		
D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek		
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek		
D/III/1d - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek		
D/III/1e - ebből: egyéb adott előlegek		
D/III/2 Továbbadasi célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása		
D/III/4 Forgótőke elszámolása		
D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása		
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása		
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások		
D) KÖVETELÉSEK	5 715 092	6 490 000
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-127 297	-396 021
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása		
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	106 929	10 690
F/3 Halasztott ráfordítások		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	106 929	10 690
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	508 697 825	258 146 666
FORRÁSOK		
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	317 251 185	317 251 185
G/II Nemzeti vagyon változásai	387 882 949	387 882 949
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	274 163	274 163
G/IV Felhalmozott eredmény	-216 653 470	-223 385 119
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása		
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-6 731 649	-253 587 805
G) SAJÁT TŐKE	482 023 178	228 435 373
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	98 719	2 229
H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		

H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	68 124	115 996
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	105 154	214 005
H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	271 997	332 230
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	54 917	19 817
H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra		
H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra		
H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	664 919	683 490
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	719 836	703 307
H/III/1 Kapott előlegek	1 211 067	1 456 182
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		
H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)		
H/III/5 Vagyongkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása		
H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		
H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása		
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 211 067	1 456 182
H) KÖTELEZETTSÉGEK	2 202 900	2 491 719
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
K) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 694 823	0
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 239 775	1 243 966
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	18 537 149	25 975 608
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	24 471 747	27 219 574
FORRÁSOK ÖSSZESEN	508 697 825	258 146 666

A közvetett támogatások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	teljesített bevétel	közvetett támogatás	elvárt bevétel
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	B405			
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	B72			
építményadó	B34			
<i>ebből adóelengedés</i>				
<i>ebből adókedvezmény</i>				
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
<i>ebből adóelengedés</i>				
<i>ebből adókedvezmény</i>				
magánszemélyek kommunális adója	B34			
<i>ebből adóelengedés</i>				
<i>ebből adókedvezmény</i>				
telekadó	B34			
<i>ebből adóelengedés</i>				
<i>ebből adókedvezmény</i>				
Gépjárműadók	B354			
<i>ebből adóelengedés</i>				
<i>ebből adókedvezmény</i>				
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
<i>ebből adóelengedés</i>				
<i>ebből adókedvezmény</i>				
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	B3, B7			
	B402			
	B5			
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	B4, B5			
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0	0	0

**A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban
(Ft)**

Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti ei működési célú	Módosított ei működési célú	Teljesít és Működ ési célú	Eredeti ei felhalmo zási célú	Módosított ei felhalmoz ási célú	Teljesítés Felhalm ozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9111</i>						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9111</i>						
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112						
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9113</i>						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9113</i>						
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911						
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121						
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>K9121</i>						
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9121</i>						
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9122</i>						
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123						
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124						
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9124</i>						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9124</i>						
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912						
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913						
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		664919	664919			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916						
Pénzügyi lízing kiadásai	K917						
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918						
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		664919	664919	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921						
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922						
Külföldi értékpapírok beváltása	K923						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K923</i>						
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924						
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>K924</i>						
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>K924</i>						
<i>ebből: külföldi pénzügyintézetek</i>	<i>K924</i>						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K924</i>						
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0
Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti ei működési célú	Módosított ei működési célú	Teljesít és Működ ési célú	Eredeti ei felhalmo zási célú	Módosított ei felhalmoz ási célú	Teljesítés Felhalm ozási célú

Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>						
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112						
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>						
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811						
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121						
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>						
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122						
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123						
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>						
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124						
Belföldi értékpapírok bevételei	B812						
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		0	683490			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815						
Betétek megszüntetése	B817						
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818						
<i>ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése</i>	<i>B818</i>						
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0	683490	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821						
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822						
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823						
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824						
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>						
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>						
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>B824</i>						
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0

A helyi önkormányzat pénzmaradvány kimutatása (Ft)

Megnevezés	Önkormányzat
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	48 426 699
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	43 389 904
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	5 036 795
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	17 649 383
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	664 919
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	16 984 464
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	22 021 259
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	
C) Összes maradvány (=A+B)	22 021 259
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 456 182
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	20 565 077
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	
Ebből irányító szerv által elvonásra kerül	

A helyi önkormányzat eredménykimutatása (Ft)

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	11 562 274		15 966 677
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	457 440		425 000
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	830 062		1 460 522
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	12 849 776		17 852 199
04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)			
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	18 281 914		25 415 283
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 363 830		1 521 401
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 201 319		3 995 623
08 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	999 627		6 012 052
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	28 846 690		36 944 359
09 Anyagköltség	882 912		1 081 087
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 293 699		5 111 710
11 Eladott áruk beszerzési értéke			
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	6 176 611		6 192 797
13 Bérköltség	6 392 938		6 801 747
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 841 792		7 047 747
15 Bérjárulékok	1 686 259		1 852 670
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	12 920 989		15 702 164
VI Értékesőkkézési leírás	20 785 043		15 011 309
VII Egyéb ráfordítások	8 545 537		271 478 113
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))	-6 731 714		-253 587 825
19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek			
20 Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	65		20
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei			
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	65		20
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)			
21a - ebből: árfolyamvesztés			
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)			
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	65		20
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	-6 731 649		-253 587 805

A pénzeszközök változása (Ft)

Megnevezés	(Ft)
32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	18176960
- 003. számla tárgydőszaki egyenlege	-44054823
+ 005. számla tárgydőszaki egyenlege	66076082
- 0981313 számla tárgydőszaki egyenlege	-16965893
- 0981323 számla tárgydőszaki egyenlege	0
+/- 3318., 3328. számlák tárgydőszaki forgalma	0
+/- 361. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 363. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 36411. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 36413. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 36421. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3651. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3652. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3653. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3654. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3656. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3657. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3659. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 366. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3671. számla tárgydőszaki forgalma	245115
+/- 3672. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3673. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3674. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3676. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3678. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 3679. számla tárgydőszaki forgalma	0
+/- 8552. számla tárgydőszaki egyenlege	0
+/- 9352. számla tárgydőszaki egyenlege	0
+/- Áhsz. 56. § (2) bekezdése szerinti ÁFA rendezésének összevont egyenlege	0
ÖSSZESEN (1+...+31)	23477441
32-33. SZÁMLÁK TÁRGYIDŐSZAKI ZÁRÓ EGYENLEGE	23477441

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat bevételeinek beszedését mutatja.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat kiadásait mutatja be.

A 4–7. §-hoz

A rendelet mellékleteinek tartalmát mutatja be.

A 8. §-hoz

Hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

Az 1–23. melléklethez

A zárszámadás mellékletei

A jogalkotásról szóló [2010. évi CXXX. törvény](#) szerinti előzetes hatásvizsgálati (17. §) és indokolási (18. §) kötelezettségnek az alábbiak szerint tesztek eleget:

1. a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai,

A képviselő-testületnek rendeletben kell szabályoznia a zárszámadást.

b) környezeti és egészségi következményei,

A rendelet elfogadásának ilyen hatása nincs.

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai,

Adminisztratív terhei a Bői Közös Önkormányzati Hivatalnak növekednek.

2. a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei,

Az Áht. 91. § szerint:

"91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását."

3. a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket Ezeket a feltételeket minden rendelet esetében biztosítani kell, jelenleg az eljáráshoz szükséges erőforrások rendelkezésre állnak a Bői Közös Önkormányzati Hivatalban.

Az indokolásban be kell mutatni azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

A megalkotás szükségességét a fentiekben részleteztem. A jogi szabályozás várható hatása, hogy az önkormányzat gazdálkodása megfelel a magasabb szintű jogszabályokban előírtaknak.