

Drávaiványi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete

Drávaiványi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Drávaiványi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Drávaiványi Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról az alábbiakat rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A költségvetésről szóló rendelet hatálya a képviselő-testületre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Drávaiványi Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének

- a) **költségvetési kiadását 48.414.107 Ft-ban**
 - aa) működési célú kiadását 47.229.107 Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú kiadását 1.185.000 Ft-ban
- b) **finanszírozási kiadását 1.345.948 Ft-ban**
 - ba) működési célú finanszírozási kiadását 1.345.948 Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási kiadását 0 Ft-ban **állapítja meg.**

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául

- a) **költségvetési bevételeit 37.361.757 Ft-ban**
 - aa) működési célú bevételeit 37.361.757 Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú bevételeit 0 Ft-ban
- b) **finanszírozási bevételeit 12.398.298 Ft-ban**
 - ba) működési célú finanszírozási bevételeit 11.213.298 Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 1.185.000 Ft-ban **állapítja meg.**

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének

- a) **költségvetési hiányát 11.052.350 Ft-ban**
- b) működési hiányát 9.867.350 Ft-ban
- c) felhalmozási hiányát 1.185.000 Ft-ban **állapítja meg.**

(4) A (3) bekezdés szerinti hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület a **12.398.298 Ft** összegű előző év költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el. A költségvetési maradvány összegéből a projektek tényleges pénzmaradványa **4.759.482 Ft**. Az Önkormányzatnak kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványa **7.638.816 Ft**.

(5) Az (1)–(4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének

- a) **b e v é t e l i f ő ö s s z e g é t 49.760.055 Ft-ban,**
- b) **k i a d á s i f ő ö s s z e g é t 49.760.055 Ft-ban,**
- c) **egyenlegének összegét 0 Ft-ban** állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban az 1.melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés részletezése

3. §

- (1) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. és 3. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás, valamint ehhez a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre történő megállapítását a 4.melléklet részletezi.
- (3) A Képviselő-testület az állami támogatások 2023. évi összegét a 5.melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat által folyósított ellátások részletezését az 6.melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat tervezett beruházásait a 7.melléklet szerint határozza meg.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat tervezett felújításait a 8.melléklet szerint határozza meg.
- (7) A Képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint a projektekhez való hozzájárulásokat a 9.melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A Képviselő-testület a hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint a projektekhez való hozzájárulásokat a 10.melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati megoszlását a 11.melléklet szerint határozza meg.
- (10) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 12.melléklet részletezi.
- (11) A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatások(kedvezmények) tervezett összegét a 13.melléklet szerint hagyja jóvá.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 14.melléklet szerint hagyja jóvá.
- (13) A Képviselő-testület az Önkormányzat likviditási tervét a 15.melléklet szerint hagyja jóvá.
- (14) A középtávú tervezést az Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a 16.melléklet tartalmazza.
- (15) A Képviselő-testület a 2023. évre **5.000.000 Ft** tartalékot állapít meg, amelyből **5.000.000 Ft** általános tartalék, **0 Ft** céltartalék.

Az Önkormányzat létszáma

4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összesített létszámkeretét 17 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Drávaiványi Község Önkormányzata: 2 fő (ebből pályázatban foglalkoztatottak: 0 fő)
- b) Drávaiványi Község Önkormányzata közfoglalkoztatottak: 14 fő.

(2) Az engedélyezett létszám év közben, az elrendelt feladatokban bekövetkező változásokkal összefüggésben a Képviselő-testület által elfogadott rendelettel módosítható.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) Kiegészítő támogatás és rendkívüli önkormányzati támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(4) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(5) Az állami költségvetésből címzett, központosított előirányzatként, valamint pályázat alapján folyósított, vagy a költségvetési rendszeren kívüli forrásból származó bevételek kizárólag a folyósító által megjelölt célra fordíthatóak.

(6) Tárgyévi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, a kötelezettségvállaló ezen kötelezettsége megszegéséért felelősséggel tartozik.

Az előirányzatok módosítása

6. §

(1) Az Önkormányzat a költségvetését a rendeletének módosításával megváltoztathatja.

(2) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjesztetni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester részére felhatalmazást ad, aki az előirányzat átcsoportosításról a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az Önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

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

A behajtatlan követelések kezelése

8. §

A behajtatlan követelések mérséklése, illetve elengedése tárgyában értékhatártól függetlenül a döntés joga a Képviselő-testületet illeti meg.

Záró rendelkezések

9. §

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

10. §

Ez a rendelet 2023. február 14-én lép hatályba.

Tihanyi János
polgármester



dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 13.

dr. Nóránt Tímea
jegyző



2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEG

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 664 737	35 664 737		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	33 648 692	33 648 692		
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 233 892	16 233 892		
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	15 144 800	15 144 800		
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000		
1.1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások,	B15				

	kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 016 045	2 016 045		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 505 000	1 505 000		
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	1 500 000	1 500 000		
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	5 000		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	192 020	192 020		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	189 000	189 000		

5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	20	20		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	3 000	3 000		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)		37 361 757	37 361 757		
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	12 398 298	12 398 298		
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+ 12.4.)	B812				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				

12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	12 398 298	12 398 298		
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	12 398 298	12 398 298		
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)	B82				
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevételek	B84				
20.	FINANSZÍROZÁSI	B8	12 398 298	12 398 298		

	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)					
21.	KÖLTSÉGVET ÉSI ÉS FINANSZÍROZ ÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)		49 760 055	49 760 055		
KIADÁSOK						
2. sz. táblázat						
Sor- szám	Kiadási jogcímek	Rovat	2023. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM- IGAZGATÁSI FELADATOK
	A		B	C	D	E
1.	Működési kötségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		47 229 107	47 229 107		
1.1.	Személyi juttatások	K1	17 246 925	17 246 925		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 763 348	1 763 348		
1.3.	Dologi kiadások	K3	13 063 890	13 063 890		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	8 606 000	8 606 000		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	6 548 944	6 548 944		
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és kezeségvállalásb ól kifizetés ÁH-n belülre	K503				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölesönök nyújtása ÁH-n belülre	K504				

1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	1 530 704	1 530 704		
	ebből:					
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
	ebből:					
1.18.	- Tartalékok	K513	5 000 000	5 000 000		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		5 000 000	5 000 000		
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 185 000	1 185 000		
2.1.	Beruházások	K6	1 185 000	1 185 000		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81				

2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		48 414 107	48 414 107		
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	1 345 948	1 345 948		
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				

6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 345 948	1 345 948		
9.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916				
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924				

11.5.	Hitelek, kölsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek	K925				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZ ÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	1 345 948	1 345 948		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		49 760 055	49 760 055		
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE						
<i>3. sz. táblázat</i>						
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		-11 052 350	-11 052 350		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)		11 052 350	11 052 350		

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat összesen	Megnevezés	2023. évi előirányzat összesen
	A	B	C	D
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	35 664 737	Személyi juttatások (K1)	17 246 925
2.	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 763 348
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	1 505 000	Dologi kiadások (K3)	13 063 890
4.	Működési bevételek (B4)	192 020	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	8 606 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Egyéb működési célú kiadások (K5)	6 548 944
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		5.-ből Tartalékok (K513)	5 000 000
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	37 361 757	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	47 229 107
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	11 213 298	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	11 213 298	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 345 948
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		Egyéb működési finanszírozási kiadások	
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	11 213 298	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	1 345 948
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	48 575 055	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	48 575 055
15.	Költségvetési hiány:	9 867 350	Költségvetési többlet:	-
16.	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat összesen	Megnevezés	2023. évi előirányzat összesen
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		Beruházások (K6)	1 185 000
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		Felújítások (K7)	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok (K513)	
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	1 185 000
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	1 185 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	1 185 000	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)		Betét elhelyezése	
12.	Hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
13.	Egyéb külső finanszírozási bevételek		Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások	
14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)	1 185 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)	
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	1 185 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	1 185 000
16.	Költségvetési hiány:	1 185 000	Költségvetési többlet:	-
17.	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

4. melléklet a 3/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

2023. évi állami támogatások

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutat ó	Forint
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		904 800 Ft
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		1 321 289 Ft
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint			435 500 Ft
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint			635 965 Ft
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint			100 000 Ft
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint			146 031 Ft
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			458 395 Ft
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			669 399 Ft
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			6 600 000 Ft
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			9 638 053 Ft
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	fő			3 443 155 Ft
1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	forint			380 000 Ft
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				16 233 892 Ft
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			0 Ft
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			8 606 000 Ft
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	5 142 300	12	5 142 300 Ft
1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			13 748 300 Ft
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	570	2450	1 396 500 Ft
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				1 396 500 Ft
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2 213		2 270 000 Ft
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			2 270 000 Ft
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0 Ft
			Összesen:		33 648 692 Ft

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

Sor-szám	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2023. évi előirányzat	
		KIADÁS	Bevétel Állami támogatás
1.	Szociális célú tüzifa támogatás a 10/2018.(X.29.) számú Önkormányzati rendelet alapján		
2.	Szociális pénzbeli vagy természetbeni települési támogatás a 9/2021.(IX.28.) számú Önkormányzati rendelet alapján	8 606 000	8 606 000
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	1 396 500	1 396 500
4.	Köztetetés Sztv. 48. § (1) bek. alapján		
5.			
6.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		
	ÖSSZESEN	10 002 500	10 002 500

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

Sor-szám	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2023. évi előirányzat	
		KIADÁS	Bevétel Állami támogatás
1.	Szociális célú tűzifa támogatás a 10/2018.(X.29.) számú Önkormányzati rendelet alapján		
2.	Szociális pénzbeli vagy természetbeni települési támogatás a 9/2021.(IX.28.) számú Önkormányzati rendelet alapján	8 606 000	8 606 000
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	1 396 500	1 396 500
4.	Köztetetés Sztv. 48. § (1) bek. alapján		
5.			
6.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		
	ÖSSZESEN	10 002 500	10 002 500

Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése, forrása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi előirányzat összesen	2023. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
eszközbeszerzés	1 185 000	2023.		1 185 000	
ÖSSZESEN:	1 185 000			1 185 000	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi előirányzat összesen	2023. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
ÖSSZESEN:					

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								pl. folyamatban; kifizetési igénylés benyújtásra került; többlettámogatási igény került benyújtásra; stb...
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.								
14.			ÖSSZESEN:					

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

S o r s z á m	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	CSPP-SZOC-FP-22-0022	Családi portaprogram - Szociális földprogram	2022-2023.		1978390			folyamatban
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.								
14.			ÖSSZESEN:	0	1978390	0	0	

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEG B E V É T E L E K

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	Önkormányzat	Intézmény	Intézmény	Intézmény
	A	B		D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	35 664 737			
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	33 648 692			
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 233 892			
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	15 144 800			
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			
1.1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	2 016 045			

	államháztartáson belülről					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 505 000			
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	1 500 000			
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	192 020			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	189 000			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				

5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	20			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	3 000			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B74				

	visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)		37 361 757			
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	12 398 298			
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+ 12.4.)	B812				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	12 398 298			
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	12 398 298			
13.2.	Előző év vállalkozási	B8132				

	maradványának igénybevétele					
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)	B82				
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevételek	B84				
20.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	12 398 298			
21.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)		49 760 055			
KIADÁSOK						
Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat	Önkormányzat	Intézmény	Intézmény	Intézmény
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		47 229 107			
1.1.	Személyi juttatások	K1	17 246 925			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 763 348			
1.3.	Dologi kiadások	K3	13 063 890			

1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	8 606 000			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	6 548 944			
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	1 530 704			
	ebből:					
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
	ebből:					
1.18.	- Tartalékok	K513	5 000 000			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		5 000 000			
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés		1 185 000			

	kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások	K6	1 185 000			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGVETÉ SI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		48 414 107			
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+1 0.)	K91	1 345 948			
5.	Hitel-, kölcöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				

5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 345 948			
9.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916				
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak	K924				

	nemz. szervezeteknek					
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüintézeteknek	K925				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁ SI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	1 345 948			
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		49 760 055			
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			2			
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)						
Közfoglalkoztatot tak létszáma (fő)			14			

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	2023 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2023.	2024.	2025.	2025. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

[illegible]

	Felhasználási célok összesen:	1 500 000	

Előirányzat felhasználási terv 2023. évre

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 972 061	2 972 061	2 972 062	2 972 061	2 972 061	2 972 062	2 972 061	2 972 061	2 972 061	2 972 062	2 972 062	2 972 062	35 664 737
Közhatalmi bevételek (B3)			752 500						752 500				1 505 000
Működési bevételek (B4)			1 006			1 000	189 000		8			1 006	192 020
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)	1 033 192	1 033 191	1 033 192	1 033 191	1 033 191	1 033 192	1 033 191	1 033 191	1 033 192	1 033 192	1 033 191	1 033 192	12 398 298
Bevételek összesen	4 005 253	4 005 252	4 758 760	4 005 252	4 005 252	4 006 254	4 194 252	4 005 252	4 757 761	4 005 254	4 005 253	4 006 260	49 760 055
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	2 231 331	2 231 331	2 231 331	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	17 246 925
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	201 133	201 134	201 134	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	1 763 348
Dologi kiadások (K3)	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 663	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	13 063 890
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	717 166	717 167	717 166	717 167	717 166	717 167	717 167	717 166	717 167	717 167	717 167	717 167	8 606 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)			382 676	18 240	2 500 000	382 676			382 676	2 500 000		382 676	6 548 944
Működési célú pénzeszköztadás vállalkozásoknak													0
Beruházások (K6)					500 000		250 000		185 000	250 000			1 185 000
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)	1 345 948												1 345 948
Kiadások összesen	5 584 235	4 238 289	4 620 964	3 125 495	6 107 254	3 489 931	3 357 255	3 107 260	3 674 931	5 857 255	3 107 255	3 489 931	49 760 055

Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2023. évre

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 972 061	2 972 061	2 972 062	2 972 061	2 972 061	2 972 062	2 972 061	2 972 061	2 972 061	2 972 062	2 972 062	2 972 062	35 664 737
Közhatalmi bevételek (B3)			752 500						752 500				1 505 000
Működési bevételek (B4)			1 006			1 000	189 000		8			1 006	192 020
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)	1 033 192	1 033 191	1 033 192	1 033 191	1 033 191	1 033 192	1 033 191	1 033 191	1 033 192	1 033 192	1 033 191	1 033 192	12 398 298
Bevételek összesen	4 005 253	4 005 252	4 758 760	4 005 252	4 005 252	4 006 254	4 194 252	4 005 252	4 757 761	4 005 254	4 005 253	4 006 260	49 760 055
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	2 231 331	2 231 331	2 231 331	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	1 172 548	17 246 925
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	201 133	201 134	201 134	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	128 883	1 763 348
Dologi kiadások (K3)	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 663	1 088 657	1 088 657	1 088 657	1 088 657	13 063 890
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	717 166	717 167	717 166	717 167	717 166	717 167	717 167	717 166	717 167	717 167	717 167	717 167	8 606 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)			382 676	18 240	2 500 000	382 676			382 676	2 500 000		382 676	6 548 944
Működési célú pénzeszköztadás vállalkozásoknak													0
Beruházások (K6)					500 000		250 000		185 000	250 000			1 185 000
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)	1 345 948												1 345 948
Kiadások összesen	5 584 235	4 238 289	4 620 964	3 125 495	6 107 254	3 489 931	3 357 255	3 107 260	3 674 931	5 857 255	3 107 255	3 489 931	49 760 055

Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

	2024. év	2025. év	2026. év
Személyi juttatások (K1)	18 800 463	19 000 600	19 261 434
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 926 375	1 928 408	1 938 408
Dologi kiadások (K3)	11 820 218	10 923 520	12 969 898
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	8 500 000	8 500 000	8 500 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 498 188	2 498 188	1 498 188
Működési kiadások összesen	42 545 244	42 850 716	44 167 928
Beruházások (K6)			
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	42 545 244	42 850 716	44 167 928
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1 007 527	1 007 527	1 007 527
KIADÁSOK ÖSSZESEN	43 552 771	43 858 243	45 175 455
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	32 154 414	32 154 414	32 154 414
Közhatalmi bevételek (B3)	1 505 000	1 505 000	1 505 000
Működési bevételek (B4)	805 100	805 100	805 100
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	34 464 514	34 464 514	34 464 514
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	34 464 514	34 464 514	34 464 514
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	9 088 257	9 393 729	10 710 941
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	43 552 771	43 858 243	45 175 455

Általános indokolás

Drávaiványi Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet III. fejezetében szabályozottak szerint, a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével alkotta meg a 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

A Mötv. 111. § (4) bekezdésében fogalt szabálynak megfelelően határozza meg az Önkormányzat működési és felhalmozási mérleg egyenlegét, költségvetési bevételeit és kiadásait, költségvetési egyenlegét, finanszírozási bevételeit és kiadásait, összes bevételét és kiadását.

A 3. §-hoz

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak részletezése a rendelet mellékletei szerinti bontásban.

A 4. §-hoz

Az önkormányzat létszámkeretét határozza meg, illetve az engedélyezett létszámtól való eltérés szabályairól rendelkezik.

Az 5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

Jelen § a költségvetési gazdálkodás felelősségi szabályait határozza meg, kiemelve a kötelezettségvállalás jogosultjait, illetve külön rendelkezik a ve. tv. szerinti kötelezettségvállalás rendjével.

A 7. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó főbb szabályt tartalmaz, a belső ellenőrzés megszervezéséért és működtetéséért jegyző a felelős.

A 8. §-hoz

A behajthatatlan követelések mérséklésére, elengedésre vonatkozó határköröket és értékhatárokat tartalmazza.

A 9. §-hoz

A záró rendelkezések keretében a rendelet alkalmazásának időpontját rögzíti.

A 10. §-hoz

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza.