

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

Kákics Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

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

- a) **költségvetési kiadását 43.445.034 Ft-ban**
 - aa) működési célú kiadását 39.508.034 Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú kiadását 3.937.000 Ft-ban
- b) **finanszírozási kiadását 1.113.739 Ft-ban**
 - ba) működési célú finanszírozási kiadását 1.113.739 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 32.168.867 Ft-ban**
 - aa) működési célú bevételeit 32.168.867 Ft-ban
 - ab) felhalmozási célú bevételeit 0 Ft-ban
- b) **finanszírozási bevételeit 12.389.906 Ft-ban**
 - ba) működési célú finanszírozási bevételeit 8.452.906 Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 3.937.000 Ft-ban állapítja meg.

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

- a) költségvetési hiányát **11.276.167 Ft-ban**
- b) ebből: működési hiányát 7.339.167 Ft-ban
- c) felhalmozási hiányát 3.937.000 Ft-ban állapítja meg.

(4) A (3) bekezdés szerinti hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület a **12.389.906 Ft** összegű előző év költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el. A költségvetési maradvány összegéből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány: **7.722.879 Ft**. Az Önkormányzatnak kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványa **4.667.027 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 44.558.773 Ft-ban,**
- b) **k i a d á s i f ő ö s s z e g é t 44.558.773 Ft-ban,**
- c) **egyenlegének összegét 0 Ft-ban** állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület 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 az 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 1.000.000- Ft tartalékot állapít meg, amelyből 1.000.000,- Ft általános tartalék, 0- Ft céltartalék.

Az Önkormányzat létszáma

4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összesített létszámkeretét 20,75 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Önkormányzat: 1,75 fő (ebből pályázatban foglalkoztatottak: 0 fő)
- b) Önkormányzat közfoglalkoztatottak: 19 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 könyvvezetéssel 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 terjeszteni 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 behajthatlan követelések kezelése

8. §

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

Záró rendelkezések

9. §

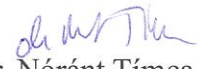
A rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

10. §

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


Szekeresné Spang Livia
polgármester




dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 13.



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

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	29 568 785	29 568 785		
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	27 843 485	27 843 485		
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 085 855	14 085 855		
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 487 630	11 487 630		
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, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 725 300	1 725 300		
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.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 500 000	1 500 000		
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.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	B4	1 100 082	1 100 082		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 056 800	1 056 800		
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	982	982		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	42 300	42 300		
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.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>					
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)		32 168 867	32 168 867		
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	12 389 906	12 389 906		
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	12 389 906	12 389 906		
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	12 389 906	12 389 906		
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 BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	12 389 906	12 389 906		
21.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)		44 558 773	44 558 773		

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

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)	29 568 785	Személyi juttatások (K1)	15 722 128
2.	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 808 553
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	1 500 000	Dologi kiadások (K3)	13 373 038
4.	Működési bevételek (B4)	1 100 082	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 736 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 868 315
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		5.-ből Tartalékok (K513)	1 000 000
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	32 168 867	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	39 508 034
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	8 452 906	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	8 452 906	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 113 739
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		Egyéb működési finanszírozási kiadások	
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	8 452 906	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	1 113 739
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	40 621 773	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	40 621 773
15.	Költségvetési hiány:	7 339 167	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)	3 937 000
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.)	3 937 000
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	3 937 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	3 937 000	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.)	3 937 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)	
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	3 937 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	3 937 000
16.	Költségvetési hiány:	3 937 000	Költségvetési többlet:	-
17.	Bruttó hiány:		- Bruttó többlet:	-

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Köteleze ttség- vállalás éve	2023. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+ F)
				2024.	2025.	2026.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG			-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
							forintban
Sor- szám	Bevételi jogcímek			2023. év	2023. év	2024. év	2025. év
	A			B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel						
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel						
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel						
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel						
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel						
6.	A kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés						
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*				-	-	-	-
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.							

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

2023. évi állami támogatások

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		806 000 Ft
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		1 187 538 Ft
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		569 500 Ft
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		839 086 Ft
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		100 000 Ft
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		147 337 Ft
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			295 960 Ft
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			436 059 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			9 724 257 Ft
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	fő			1 721 578 Ft
1.1.5	Közüvilágítás kiegészítő támogatása	forint		0	30 000 Ft
1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter	100	0	0 Ft
1.1.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	0	0 Ft
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				14 085 855 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			5 736 000 Ft
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	5142300	12	5 142 300 Ft
1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			10 878 300 Ft
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	570	1069	609 330 Ft
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				609 330 Ft
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	2213		2 270 000 Ft
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			2 270 000 Ft
42.5.5.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0 Ft
			Összesen:		27 843 485 Ft

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.25).számú Önkormányzati rendelet alapján		
2.	Szociális pénzbeli vagy természetbeni települési támogatás a 6/2021.(IX.22). számú Önkormányzati rendelet alapján	5 236 000	5 236 000
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	609 330	609 330
4.	Köztetetés Sztv. 48. § (1) bek. alapján	500 000	500 000
5.			
6.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		
	ÖSSZESEN	6 345 330	6 345 330

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)
Kisértékű tárgyeszközök beszerzése	1 016 000	2023		1 016 000	1 016 000
TOP-1.2.-pályázat (kerékpár út)	2 921 000	2023		2 921 000	2 921 000
ÖSSZESEN:	3 937 000			3 937 000	3 937 000

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

Sor szám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósítás ának kezdő és záró éve	2023. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkorm ányzati hozzájár ulás	Hitel, kölsön, más adósságot keletkezte tő ügylet	
1.								
2.								
3.								
4.			ÖSSZESEN:					

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sor szám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósítás ának kezdő és záró éve	2023. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkorm ányzati hozzájár ulás	Hitel, kölsön, más adósságot keletkezte tő ügylet	
1.	CSPP-SZOC-FP-22-0025	Szociális földprogram	2023	1851390	1851390			
2.								
3..			ÖSSZESEN:	1851390	1851390			

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEG

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Intézmény	Intézmény	Intézmény
	A	B	C	D	E	F
1-2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+2.1.+...+2.5.)	B1	29 568 785			
1.1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	27 843 485			
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 085 855			
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 487 630			
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 államháztartáson belülről	B16	1 725 300			
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	1 500 000			
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.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	B4	1 100 082			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 056 800			
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	982			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	42 300			
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)		32 168 867			
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	12 389 906			
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	12 389 906			
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	12 389 906			
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 BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	12 389 906			
21.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)		44 558 773			
KIADÁSOK						
2. sz. táblázat						
Sor- szám	Kiadási jogcímek	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Intézmény	Intézmény	Intézmény
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		39 508 034			
1.1.	Személyi juttatások	K1	15 722 128			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 808 553			
1.3.	Dologi kiadások	K3	13 373 038			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 736 000			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 868 315			
1.6.	- az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonők nyújtása ÁH-n belülre	K504				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonők törlesztése ÁH-n belülre	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	1 851 215			
	ebből:					
1.13.	- Garancia és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonők 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	1 000 000			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		1 000 000			
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		3 937 000			
2.1.	Beruházások	K6	3 937 000			
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)		43 445 034			
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	1 113 739			
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	1 113 739			
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, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	1 113 739			
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		44 558 773			
Éves terve zett létszám előirányzat (fő)			20,75			
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)			0			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			19			

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

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
4.	<i>-ebből: Építményadó</i>		
5.	<i>Telekadó</i>		
6.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>		
7.	<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>		
8.	<i>Idegenforgalmi adó épület után</i>		
9.	<i>Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után</i>		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
13.			
	Összesen:		
Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2023. évben befizetett helyi iparüzési adó tervezett felhasználása			
(a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)			
	Megnevezés	Összeg	
	A	B	
	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó bevétele*	1 500 000	
	Felhasználási célok		
	Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó (polgármester, képviselők díjazása)	1 500 000	
	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)	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 074	2 464 065	2 464 061	29 568 785
Közhatalmi bevételek (B3)			750 000						750 000				1 500 000
Működési bevételek (B4)	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 679	1 100 082
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)	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 494	12 389 906
Bevételek összesen	3 588 230	3 588 230	4 338 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	4 338 230	3 588 239	3 588 230	3 588 234	44 558 773
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	1 264 344	1 314 344	1 314 344	1 314 344	1 314 344	1 314 334	1 314 344	1 314 344	1 314 340	1 314 344	1 314 344	1 314 343	15 722 113
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 721	150 712	150 721	1 808 562
Dologi kiadások (K3)	14 326	1 114 419	1 828 065	1 078 065	1 114 419	1 078 072	1 114 419	1 114 429	1 828 065	1 078 065	1 078 065	1 078 061	13 518 470
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	478 000	441 646	478 000	478 000	478 000	478 000	441 646	441 636	478 000	478 000	478 000	478 000	5 626 928
Egyéb működési célú kiadások (K5)	239 026	239 026	239 026	239 026	202 672	239 029	239 026	239 026	239 026	239 026	239 026	239 026	2 831 961
Működési célú pénzeszköztátadás vállalkozásoknak													0
Beruházások (K6)	328 083	328 083	328 083	328 083	328 083	328 083	328 083	328 083	328 087	328 083	328 083	328 083	3 937 000
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)	1 113 739												1 113 739
Kiadások összesen	3 588 230	3 588 230	4 338 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	4 338 230	3 588 239	3 588 230	3 588 234	44 558 773

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)	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 065	2 464 074	2 464 065	2 464 061	29 568 785
Közhatalmi bevételek (B3)			750 000						750 000				1 500 000
Működési bevételek (B4)	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 673	91 679	1 100 082
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)	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 492	1 032 494	12 389 906
Bevételek összesen	3 588 230	3 588 230	4 338 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	4 338 230	3 588 239	3 588 230	3 588 234	44 558 773
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	1 264 344	1 314 344	1 314 344	1 314 344	1 314 344	1 314 334	1 314 344	1 314 344	1 314 340	1 314 344	1 314 344	1 314 343	15 722 113
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 712	150 721	150 712	150 721	1 808 562
Dologi kiadások (K3)	14 326	1 114 419	1 828 065	1 078 065	1 114 419	1 078 072	1 114 419	1 114 429	1 828 065	1 078 065	1 078 065	1 078 061	13 518 470

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	478 000	441 646	478 000	478 000	478 000	478 000	441 646	441 636	478 000	478 000	478 000	478 000	5 626 928
Egyéb működési célú kiadások (K5)	239 026	239 026	239 026	239 026	202 672	239 029	239 026	239 026	239 026	239 026	239 026	239 026	2 831 961
Működési célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak													0
Beruházások (K6)	328 083	328 083	328 083	328 083	328 083	328 083	328 083	328 083	328 087	328 083	328 083	328 083	3 937 000
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)	1 113 739												1 113 739
Kiadások összesen	3 588 230	3 588 230	4 338 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	3 588 230	4 338 230	3 588 239	3 588 230	3 588 234	44 558 773

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

	2024. év	2025. év	2026. év
Személyi juttatások (K1)	15 722 128	15 722 128	15 722 128
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 808 553	1 808 553	1 808 553
Dologi kiadások (K3)	13 373 038	13 373 038	13 373 038
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 736 000	5 736 000	5 736 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 868 315	2 868 315	2 868 315
Működési kiadások összesen	39 508 034	39 508 034	39 508 034
Beruházások (K6)	3 937 000	3 937 000	3 937 000
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	3 937 000	3 937 000	3 937 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	43 445 034	43 445 034	43 445 034
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1 113 739	1 113 739	1 113 739
KIADÁSOK ÖSSZESEN	44 558 773	44 558 773	44 558 773
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	29 568 785	29 568 785	29 568 785
Közhatalmi bevételek (B3)	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Működési bevételek (B4)	1 100 082	1 100 082	1 100 082
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	32 168 867	32 168 867	32 168 867
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)	32 168 867	32 168 867	32 168 867
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	12 389 906	12 389 906	12 389 906
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	44 558 773	44 558 773	44 558 773

Általános indokolás

Kákics 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.