

**Mesterháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Mesterháza Község Önkormányzata 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: 29.935.797 Ft
- b) Módosított előirányzat 37.086.480 Ft
- c) Bevételi teljesítés 39.037.783 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 2021. évi kiadásai teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Eredeti kiadási előirányzat 29.935.797 Ft
- b) Módosított kiadási előirányzat 37.086.780 Ft
- c) Teljesített kiadás 31.221.229 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 kölcsönöket 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 26-án lép hatályba.

Mesterháza, 2023. május 24.



Dohi Zsolt  
polgármester



Csajbi Livia  
jegyzői feladatok ellátásával megbízott aljegyző

Záradék:

A rendelet 2023. május 25-én kihirdetésre került.



Csajbi Livia  
jegyzői feladatok ellátásával megbízott aljegyző

1. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

**Bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11 393 103	11 393 103	11 393 103				11 393 103	11 393 103	11 393 103
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0				0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	7 819 730	8 439 239	8 439 239				7 819 730	8 439 239	8 439 239
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000				2 270 000	2 270 000	2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115	3 443 155	3 700 627	3 700 627				3 443 155	3 700 627	3 700 627
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	67 570	67 570				0	67 570	67 570
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>24 925 988</b>	<b>25 870 539</b>	<b>25 870 539</b>				<b>24 925 988</b>	<b>25 870 539</b>	<b>25 870 539</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0				0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0				0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0				0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0				0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	178 178	178 178				0	178 178	178 178
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>24 925 988</b>	<b>26 048 717</b>	<b>26 048 717</b>				<b>24 925 988</b>	<b>26 048 717</b>	<b>26 048 717</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0				0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0				0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0				0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0				0	0	0
Vagyon típusú adók	B34	378 000	378 000	330 686				378 000	378 000	330 686
Értékesítési és forgalmi adók	B351	800 000	1 000 000	2 199 875				800 000	1 000 000	2 199 875
Fogyasztási adók	B352	0	0	0				0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0				0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0				0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	557 856	0				0	557 856	0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>800 000</b>	<b>1 557 856</b>	<b>2 199 875</b>				<b>800 000</b>	<b>1 557 856</b>	<b>2 199 875</b>

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	5 000	55 726				5 000	5 000	55 726
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>1 183 000</b>	<b>1 940 856</b>	<b>2 586 287</b>				<b>1 183 000</b>	<b>1 940 856</b>	<b>2 586 287</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0				0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	296 000	296 000	152 500				296 000	296 000	152 500
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0				0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	59 000	59 000	132 613				59 000	59 000	132 613
Ellátási díjak	B405	229 680	229 680	144 160				229 680	229 680	144 160
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	120 000	120 000	1 140 187				120 000	120 000	1 140 187
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0				0	0	0
Kamatbevételek	B408	6	6	6				6	6	6
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0				0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	606 000	606 000	115 038				606 000	606 000	115 038
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>1 310 686</b>	<b>1 310 686</b>	<b>1 684 504</b>				<b>1 310 686</b>	<b>1 310 686</b>	<b>1 684 504</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0				0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0				0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0				0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0	0				0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0				0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0				0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0				0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0				0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0				0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0				0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	4 322 671	4 322 671				0	4 322 671	4 322 671
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0				0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0				0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0				0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>4 322 671</b>	<b>4 322 671</b>				<b>0</b>	<b>4 322 671</b>	<b>4 322 671</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0				0	0	0

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0				0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0				0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	0	0	0				0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0	0				0	0	0
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1- B7</b>	<b>27 419 674</b>	<b>33 622 930</b>	<b>34 642 179</b>				<b>27 419 674</b>	<b>33 622 930</b>	<b>34 642 179</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		0	0	0				0	0	0
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		0	0	0				0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1	0	0	0				0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2	0	0	0				0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3	0	0	0				0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	0	0	0				0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1	0	0	0				0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2	0	0	0				0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3	0	0	0				0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4	0	0	0				0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	0	0	0				0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	2 516 123	3 463 550	3 463 550				2 516 123	3 463 550	3 463 550
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1	0	0	0				0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2	0	0	0				0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2	0	0	0				0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>2 516 123</b>	<b>3 463 550</b>	<b>3 463 550</b>				<b>2 516 123</b>	<b>3 463 550</b>	<b>3 463 550</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	932 054				0	0	932 054
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0				0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0				0	0	0
Betétek megszüntetése	B817	0	0	0				0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0				0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>2 516 123</b>	<b>3 463 550</b>	<b>4 395 604</b>				<b>2 516 123</b>	<b>3 463 550</b>	<b>4 395 604</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0				0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0				0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0				0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0				0	0	0

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0				0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0				0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	2 516 123	3 463 550	4 395 604				2 516 123	3 463 550	4 395 604
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		29 935 797	37 086 480	39 037 783				29 935 797	37 086 480	39 037 783

2. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

**Bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11 393 103	11 393 103	11 393 103
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	7 819 730	8 439 239	8 439 239
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B115	3 443 155	3 700 627	3 700 627
Elszámolásból származó bevételek	B116		67 570	67 570
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>24 925 988</b>	<b>25 870 539</b>	<b>25 870 539</b>
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		178 178	178 178
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>24 925 988</b>	<b>26 048 717</b>	<b>26 048 717</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34	378 000	378 000	330 686
Értékesítési és forgalmi adók	B351	800 000	1 000 000	2 199 875
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		557 856	
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>800 000</b>	<b>1 557 856</b>	<b>2 199 875</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	5 000	55 726
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>1 183 000</b>	<b>1 940 856</b>	<b>2 586 287</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	296 000	296 000	152 500
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404	59 000	59 000	132 613
Ellátási díjak	B405	229 680	229 680	144 160
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	120 000	120 000	1 140 187
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408	6	6	6
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B411	606 000	606 000	115 038
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>1 310 686</b>	<b>1 310 686</b>	<b>1 684 504</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			



Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>				
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			
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingtatlanok értékesítése	B52		4 322 671	4 322 671
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>4 322 671</b>	<b>4 322 671</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>				
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>27 419 674</b>	<b>33 622 930</b>	<b>34 642 179</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>				
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	2 516 123	3 463 550	3 463 550
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>2 516 123</b>	<b>3 463 550</b>	<b>3 463 550</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			932 054
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	B816			
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>2 516 123</b>	<b>3 463 550</b>	<b>4 395 604</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat- szám</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>2 516 123</b>	<b>3 463 550</b>	<b>4 395 604</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>29 935 797</b>	<b>37 086 480</b>	<b>39 037 783</b>

3. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

**Kiadások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 098 200	8 267 891	7 730 109				7 098 200	8 267 891	7 730 109
Normatív jutalmak	K1102							0	0	0
Céljuttatás, projektprémium	K1103		200 752	200 752				0	200 752	200 752
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104							0	0	0
Végkielégítés	K1105							0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106							0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1107							0	0	0
Ruházati költségtérítés	K1108							0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109							0	0	0
Egyéb költségtérítések	K1110			0				0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111							0	0	0
Szociális támogatások	K1112							0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		31 000	30 403				0	31 000	30 403
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>7 098 200</b>	<b>8 499 643</b>	<b>7 961 264</b>				<b>7 098 200</b>	<b>8 499 643</b>	<b>7 961 264</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 482 073	8 482 073	8 402 073				8 482 073	8 482 073	8 402 073
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	180 000	180 000	180 000				180 000	180 000	180 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	400 000	757 139	357 139				400 000	757 139	357 139
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>9 062 073</b>	<b>9 419 212</b>	<b>8 939 212</b>				<b>9 062 073</b>	<b>9 419 212</b>	<b>8 939 212</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>16 160 273</b>	<b>17 918 855</b>	<b>16 900 476</b>				<b>16 160 273</b>	<b>17 918 855</b>	<b>16 900 476</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 174 582</b>	<b>2 254 344</b>	<b>2 138 048</b>				<b>2 174 582</b>	<b>2 254 344</b>	<b>2 138 048</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	36 000	66 000	46 276				36 000	66 000	46 276
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 262 370	1 637 708	1 540 656				1 262 370	1 637 708	1 540 656
Árubeszerzés	K313							0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1 298 370</b>	<b>1 703 708</b>	<b>1 586 932</b>				<b>1 298 370</b>	<b>1 703 708</b>	<b>1 586 932</b>

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	70 000	75 000	65 294				70 000	75 000	65 294
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	65 000	75 000	65 906				65 000	75 000	65 906
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>135 000</b>	<b>150 000</b>	<b>131 200</b>				<b>135 000</b>	<b>150 000</b>	<b>131 200</b>
Közüzemi díjak	K331	1 007 000	1 089 405	861 323				1 007 000	1 089 405	861 323
Vásárolt élelmezés	K332	480 120	430 120	296 600				480 120	430 120	296 600
Bérleti és lízing díjak	K333		0	0				0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000	349 624	205 500				500 000	349 624	205 500
Közvetített szolgáltatások	K335							0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	250 000	412 486	390 346				250 000	412 486	390 346
Egyéb szolgáltatások	K337	2 254 305	2 248 666	1 883 681				2 254 305	2 248 666	1 883 681
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>4 491 425</b>	<b>4 530 301</b>	<b>3 637 450</b>				<b>4 491 425</b>	<b>4 530 301</b>	<b>3 637 450</b>
Kiküldetések kiadásai	K341							0	0	0
Reklám- és propagandakiadások	K342	84 000	134 000	85 000				84 000	134 000	85 000
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>84 000</b>	<b>134 000</b>	<b>85 000</b>				<b>84 000</b>	<b>134 000</b>	<b>85 000</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 000 000	1 000 000	835 598				1 000 000	1 000 000	835 598
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	164 000	164 000	119 000				164 000	164 000	119 000
Kamatkiadások	K353							0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354							0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	130 000	130 000	113 138				130 000	130 000	113 138
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>1 294 000</b>	<b>1 294 000</b>	<b>1 067 736</b>				<b>1 294 000</b>	<b>1 294 000</b>	<b>1 067 736</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>7 302 795</b>	<b>7 812 009</b>	<b>6 508 318</b>				<b>7 302 795</b>	<b>7 812 009</b>	<b>6 508 318</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41							0	0	0
Családi támogatások	K42							0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44							0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45							0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46							0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47							0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 456 000	2 456 000	2 456 000				2 456 000	2 456 000	2 456 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>				<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501							0	0	0

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Elvonások és befizetések	K502		97 988	97 988				0	97 988	97 988
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503							0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504							0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505							0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	615 193	620 193	620 193				615 193	620 193	620 193
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507							0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508							0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509							0	0	0
Kamattámogatások	K510							0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	50 000	100 000	100 000				50 000	100 000	100 000
Tartalékok-általános	K513		3 426 885					0	3 426 885	0
Tartalékok-cél	K513							0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>665 193</b>	<b>4 245 066</b>	<b>818 181</b>				<b>665 193</b>	<b>4 245 066</b>	<b>818 181</b>
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>										
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62							0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63							0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		296 379	296 379				0	296 379	296 379
Részesedések beszerzése	K65							0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		80 021	80 021				0	80 021	80 021
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>376 400</b>	<b>376 400</b>				<b>0</b>	<b>376 400</b>	<b>376 400</b>
Ingatlanok felújítása	K71	1 176 954	1 212 454	1 212 454				1 176 954	1 212 454	1 212 454
Informatikai eszközök felújítása	K72							0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		9 585	9 585				0	9 585	9 585
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>1 176 954</b>	<b>1 222 039</b>	<b>1 222 039</b>				<b>1 176 954</b>	<b>1 222 039</b>	<b>1 222 039</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81							0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82							0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83							0	0	0

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84							0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86							0	0	0
Lakástámogatás	K87							0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89							0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>								0	0	0
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>29 935 797</b>	<b>36 284 713</b>	<b>30 419 462</b>				<b>29 935 797</b>	<b>36 284 713</b>	<b>30 419 462</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111							0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112							0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113							0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121							0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122							0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123							0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124							0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		801 767	801 767				0	801 767	801 767
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>							<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916							0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917							0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>801 767</b>	<b>801 767</b>				<b>0</b>	<b>801 767</b>	<b>801 767</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921							0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922							0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923							0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924							0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>801 767</b>	<b>801 767</b>				<b>0</b>	<b>801 767</b>	<b>801 767</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>29 935 797</b>	<b>37 086 480</b>	<b>31 221 229</b>				<b>29 935 797</b>	<b>37 086 480</b>	<b>31 221 229</b>

4. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

**Kiadások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 098 200	8 267 891	7 730 109
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	200 752	200 752
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
Végkielégítés	K1105	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0	0
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	31 000	30 403
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>7 098 200</b>	<b>8 499 643</b>	<b>7 961 264</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 482 073	8 482 073	8 402 073
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	180 000	180 000	180 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	400 000	757 139	357 139
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>9 062 073</b>	<b>9 419 212</b>	<b>8 939 212</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>16 160 273</b>	<b>17 918 855</b>	<b>16 900 476</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 174 582</b>	<b>2 254 344</b>	<b>2 138 048</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	36 000	66 000	46 276
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 262 370	1 637 708	1 540 656
Árubeszerzés	K313	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1 298 370</b>	<b>1 703 708</b>	<b>1 586 932</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	70 000	75 000	65 294
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	65 000	75 000	65 906
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>135 000</b>	<b>150 000</b>	<b>131 200</b>
Közüzemeli díjak	K331	1 007 000	1 089 405	861 323
Vásárolt élelmezés	K332	480 120	430 120	296 600
Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000	349 624	205 500
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	250 000	412 486	390 346
Egyéb szolgáltatások	K337	2 254 305	2 248 666	1 883 681
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>4 491 425</b>	<b>4 530 301</b>	<b>3 637 450</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0
Reklám- és propagandakiadások	K342	84 000	134 000	85 000
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>84 000</b>	<b>134 000</b>	<b>85 000</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 000 000	1 000 000	835 598
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	164 000	164 000	119 000
Kamatkiadások	K353	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	130 000	130 000	113 138
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>1 294 000</b>	<b>1 294 000</b>	<b>1 067 736</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>7 302 795</b>	<b>7 812 009</b>	<b>6 508 318</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 456 000	2 456 000	2 456 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	97 988	97 988
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K503	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K504	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	615 193	620 193	620 193
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	50 000	100 000	100 000
Tartalékok-általános	K513	0	3 426 885	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>665 193</b>	<b>4 245 066</b>	<b>818 181</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	296 379	296 379
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	80 021	80 021
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>376 400</b>	<b>376 400</b>



Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Ingtalanok felújítása	K71	1 176 954	1 212 454	1 212 454
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	9 585	9 585
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>1 176 954</b>	<b>1 222 039</b>	<b>1 222 039</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0	0
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>29 935 797</b>	<b>36 284 713</b>	<b>30 419 462</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	801 767	801 767
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>801 767</b>	<b>801 767</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Finanszírozási kiadások	K9	0	801 767	801 767
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		29 935 797	37 086 480	31 221 229

**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
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>
<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>
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
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>

## Irányító szervek támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK				
Megnevezés	Rovat-szám	Költségvetési szerv		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása működési célra	K915			
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915			
<b>ÖSSZESEN:</b>				
Megnevezés	Rovat-szám	Költségvetési szerv		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása működési célra	K915			
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915			
<b>ÖSSZESEN:</b>				
Megnevezés	Rovat-szám	Költségvetési szerv		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása működési célra	K915			
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915			
<b>ÖSSZESEN:</b>				
Megnevezés	Rovat-szám	MINDÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása működési célra	K915	0	0	0
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	0	0	0
<b>ÖSSZESEN:</b>				

## Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK				
Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
központi költségvetési szervektől	B14			
központi kezelésű előirányzatoktól	B14			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14			
elkülönített állami pénzalapoktól	B14			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B14			
társulások és költségvetési szerveiktől	B14			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B14</b>			
központi költségvetési szervektől	B15			
központi kezelésű előirányzatoktól	B15			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15			
egyéb fejezeti 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			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B15</b>			
központi költségvetési szervektől	B16			
központi kezelésű előirányzatoktól	B16			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16			
elkülönített állami pénzalapoktól	B16		178 178	178 178
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16			
társulások és költségvetési szerveiktől	B16			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>0</b>	<b>178 178</b>	<b>178 178</b>
központi költségvetési szervektől	B23			
központi kezelésű előirányzatoktól	B23			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23			
egyéb fejezeti 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			

<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B23</b>			
központi költségvetési szervektől	B24			
központi kezelésű előirányzatoktól	B24			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24			
egyéb fejezeti 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			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B24</b>			
központi költségvetési szervektől	B25			
központi kezelésű előirányzatoktól	B25			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25		0	0
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25			
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			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B62</b>			
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			
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B63</b>			
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			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B72</b>			
egyházi jogi személyektől	B73			
egyéb civil szervezetektől	B73			
háztartásoktól	B73			
pénzügyi vállalkozásoktól	B73			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73			
egyéb vállalkozásoktól	B73			
Európai Uniótól	B73			
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73			
egyéb külföldiektől	B73			
<b>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B73</b>			

## Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
épitményadó	B34	250 000	250 000	265 200
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34			
telekadó	B34	128 000	128 000	65 486
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	<b>378 000</b>	<b>378 000</b>	<b>330 686</b>
Értékesítési és forgalmi adók	B351	800 000	1 000 000	2 199 875
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>800 000</i>	<i>1 000 000</i>	<i>2 199 875</i>
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>			
Gépjárműadók	B354			
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>			0
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>			
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	<i>B354</i>			
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	<i>B354</i>			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		557 856	
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>			
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>			
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>800 000</b>	<b>1 557 856</b>	<b>2 199 875</b>
eljárasi illetékek	B36			
igazgatási szolgáltatási díjak	B36			
felügyeleti díjak	B36			
ebrendészeti hozzájárulás	B36			
környezetvédelmi bírság	B36			
természetvédelmi bírság	B36			
műemlékvédelmi bírság	B36			
építészeti bírság	B36			
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36			
egyéb bírság	B36	5 000	5 000	55 726
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>55 726</b>



**Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)**

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK				
Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
központi költségvetési szervek részére	K504			
központi kezelésű előirányzatok részére	K504			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504			
egyéb fejezeti 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			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K504</b>			
központi költségvetési szervek részére	K505			
központi kezelésű előirányzatok részére	K505			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505			
egyéb fejezeti 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			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K505</b>			
központi költségvetési szervek részére	K506			
központi kezelésű előirányzatok részére	K506			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506		5000	5000
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506			
elkülönített állami pénzalapok részére	K506			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	116069	116069	116069
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	499 124	499 124	499 124
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506			
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K506</b>	<b>615 193</b>	<b>620 193</b>	<b>620 193</b>
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			

<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K508</b>			
egyházi jogi személyek részére	K512			
egyéb civil szervezetek részére	K512			
háztartások részére	K512	50000	100 000	100 000
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	K511			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512			
egyéb külföldiek részére	K512			
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K511</b>	<b>50000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
központi költségvetési szervek részére	K82			
központi kezelésű előirányzatok részére	K82			
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82			
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K82			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82			
elkülönített állami pénzalapok részére	K82			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82			
társulások és költségvetési szervek részére	K82			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K82			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K82</b>			
központi költségvetési szervek részére	K83			
központi kezelésű előirányzatok részére	K83			
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83			
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K83			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83			
elkülönített állami pénzalapok részére	K83			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83			
társulások és költségvetési szervek részére	K83			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K83			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K83</b>			
központi költségvetési szervek részére	K84			
központi kezelésű előirányzatok részére	K84			
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84			
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K84			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84			
elkülönített állami pénzalapok részére	K84			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84			
társulások és költségvetési szervek részére	K84			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K84			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K84</b>			
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			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K86</b>			
egyházi jogi személyek részére	K88			
egyéb civil szervezetek részére	K88			
háztartások részére	K88			
pénzügyi vállalkozások részére	K88			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88			
egyéb vállalkozások részére	K88			
Európai Unió részére	K88			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88			
egyéb külföldiek részére	K88			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K88</b>			

**Beruházások és felújítások (Ft)**

Megnevezés	Rovat- szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK			KÖLTSÉGVETÉSI SZERV			MINDÖSSZESEN		
		eredet i ei.	módosít ott ei.	teljesít és	eredet i ei.	módosít ott ei.	teljesít és	eredet i ei.	módosít ított ei.	teljesíté s
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61									
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62						0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0				0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	296 379	296 379			0	296 379	296 379	
Részesedések beszerzése	K65									
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66									
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	80 021	80 021			0	80 021	80 021	
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>376 400</b>	<b>376 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>376 400</b>	<b>376 400</b>	
Ingtatlanok felújítása	K71	1 176 954	1 212 454	1 212 454			1 176 954	1 212 454	1 212 454	
Informatikai eszközök felújítása	K72									

Megnevezés	Rovat- szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK			KÖLTSÉGVETÉSI SZERV			MINDÖSSZESEN		
		eredet i ei.	módosít ott ei.	teljesít és	eredet i ei.	módosít ott ei.	teljesít és	eredet i ei.	módosít ott ei.	teljesíté s
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73									
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	9 585	9 585				0	9 585	9 585
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>1 176 954</b>	<b>1 222 039</b>	<b>1 222 039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 176 954</b>	<b>1 222 039</b>	<b>1 222 039</b>

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

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK				
Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Települési támogatás(Szoctv. 45§)	K48	2 456 000	2 456 000	2 456 000
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48			
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48			
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48			
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48			
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48			
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>K48</b>	<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>	<b>2 456 000</b>

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

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK												
Rovat megnevezése	Rovat-száma	kiadási eredeti előirányzat	kiadási módosított előirányzat	teljesített kiadás	ebből teljesített kiadás fedezetesaját forrás	ebből teljesített kiadás fedezetesaját forrás	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovatszáma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratig 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											





13. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

**A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló a 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratú 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>							
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>							
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							
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>							
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>							
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>							
<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>							
<b>353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül</b>								
1. a helyi adóból származó bevétel,		1 178 000	1 935 856	2 530 561				

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		5 000	5 000	55 726				
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.								
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>1 183 000</b>	<b>1 940 856</b>	<b>2 586 287</b>				

**Általános- és céltartalékok ( Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		KÖLTSÉGVETÉSI SZERV		KÖLTSÉGVETÉSI SZERV		MINDÖSSZESEN	
		eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.
			3 426 885						3 426 885
<b>Általános tartalékok</b>	<b>K513</b>	<b>0</b>	<b>3 426 885</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 426 885</b>
<b>Céltartalékok-</b>	<b>K513</b>								

**Foglalkoztatottak létszáma (fő)**

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	MINDÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző				
I. besorolási osztály összesen				
II. besorolási osztály összesen				
III. besorolási osztály összesen				
<b>KÖZTISZTIVISELŐK, KORMÁNYTISZTIVISELŐK ÖSSZESEN</b>				
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)				
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető				
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs				
A, B fizetési osztály összesen	1			1
C, D fizetési osztály összesen	1			1
E-J fizetési osztály összesen				
kutató, felsőoktatásban oktató				
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>2</b>			<b>2</b>
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)				
ösztöndíjas foglalkoztatott				
közfoglalkoztatott				
<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>				
polgármester, főpolgármester	1			1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	4			4
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke				
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>5</b>			<b>5</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>				
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 helyezettek létszáma				
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)				
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek				
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN</b>				

16. melléklet a 7/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

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

Projekt megnevezése	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			
<b>K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN</b>			
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 projekthez történő hozzájárulása			
<b>B1-B7 Költségvetési bevételek</b>			
<b>B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása</b>			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			

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

<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Köt.vállalás éve</i>	<i>Tárgyév előtti évi kifizetés</i>	<i>Tárgyévi kifizetés és (2022 évi ei.)</i>	<i>Tárgyévi kifizetés és (2022. évi mód. ei.)</i>	<i>Tárgyévi kifizetés és (2022. évi teljesítés)</i>	<i>2023. évi kifizetés</i>	<i>2024. évi kifizetés</i>	<i>2025. évi kifizetés</i>	<i>2025. évi utáni kifizetések</i>	<i>Összesen</i>
<b>Működési célú hiteltörlesztések összesen:</b>										
<b>Felhalmozási célú hiteltörlesztések</b>										
<b>Beruházások összesen:</b>										
<b>Felújítások összesen:</b>										
<b>MINDÖSSZESEN:</b>										

## A helyi önkormányzat mérlege (Ft)

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok			
A/I/2 Szellemi termékek			
A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése			
<b>A/I Immateriális javak</b>			
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	136 073 146		133 217 674
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 149 292		682 707
A/II/3 Tenyészállatok			
A/II/4 Beruházások, felújítások	900 000		
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
<b>A/II Tárgyi eszközök</b>	<b>138 122 438</b>	<b>0</b>	<b>133 900 381</b>
A/III/1 Tartós részesedések	716 680		716 680
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>716 680</b>	<b>0</b>	<b>716 680</b>
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése			
<b>A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>			
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>138 839 118</b>	<b>0</b>	<b>134 617 061</b>
B/I/1 Vásárolt készletek			
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>B/I Készletek</b>			
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>B/II Értékpapírok</b>		<b>0</b>	
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>		<b>0</b>	
C/I Hosszú lejáratú betétek			
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	156 760		292 240
C/III Forintszámlák	3 337 890		7 581 903
C/IV Devizaszámlák			
C/V Idegen pénzeszközök			
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>3 494 650</b>	<b>0</b>	<b>7 874 143</b>
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	274 542		150 562
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	349 849		498 789

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>624 391</b>	<b>0</b>	<b>649 351</b>
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	585 409		764 359
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			
<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>			
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: foglalkoztatottnak adott előlegek			
D/III/1e - ebből: egyéb adott előlegek			
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3 Más által beszedett 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			
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>		<b>0</b>	
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>1 209 800</b>	<b>0</b>	<b>1 413 710</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>-119 051</b>		<b>-1 130 653</b>
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	93 481		14 196
F/3 Halasztott ráfordítások			
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>93 481</b>		<b>14 196</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>143 517 998</b>	<b>0</b>	<b>142 788 457</b>
<b>FORRÁSOK</b>			
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	165 259 193		165 259 193
G/II Nemzeti vagyon változásai			
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 081 286		1 081 286
G/IV Felhalmozott eredmény	-56 569 690		-52 901 833
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI Mérleg szerinti eredmény	3 667 857		-697 458
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>113 438 646</b>	<b>0</b>	<b>112 741 188</b>
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			



Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
H/I/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			
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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			
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	801 767		932 054
<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>801 767</b>	<b>0</b>	<b>932 054</b>
H/III/1 Kapott előlegek			
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 Vagyonkezelésbe 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			
<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>31 100</b>	<b>0</b>	<b>57 589</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>832 867</b>	<b>0</b>	<b>989 643</b>
<b>D) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			
<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>			
K/1 Bredményeszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	585 409		764 359
K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 250 056		1 638 317
K/3 Halasztott eredményeszemléletű bevételek	27 411 020		26 654 950
<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>29 246 485</b>	<b>0</b>	<b>29 057 626</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>143 517 998</b>	<b>0</b>	<b>142 788 457</b>

**A közvetett támogatások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	teljesített bevétel	közvetett támogatás	elvárt bevétel
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	<b>B405</b>			
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	<b>B72</b>			
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	<b>B3, B7</b>			
	B402			
	B5			
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	<b>B4, B5</b>			
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				

**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	eredeti ei. Felhalmoz- ási célú	módosít ott ei. Működé- si célú	módosít ott ei. Felhalm- ozási célú	Teljesítés Működés i célú	Teljesítés Felhalmo- zási 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>						
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>						
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>						
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913						
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914						
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916						
Pénzügyi lízing kiadásai	K917						
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918						
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 pénzintézetek</i>	<i>K924</i>						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K924</i>						
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>						
Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmoz- ási célú	módosít ott ei. Működé- si célú	módosít ott ei. Felhalm- ozási célú	Teljesítés Működés i célú	Teljesítés Felhalmo- zási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111						

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmoz ási célú	módosít ott ei. Működés i célú	módosít ott ei. Felhalmozási célú	Teljesítés Működés i célú	Teljesítés Felhalmozási célú
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	B8111						
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112						
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	B8113						
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121						
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	B8121						
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122						
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123						
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	B8123						
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124						
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>						
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>						
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>						
<b>Betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>						
<b>Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei</b>	<b>B818</b>						
<i>ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése</i>	B818						
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>	B824						
<i>ebből: más kormányok</i>	B824						
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	B824						
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>						

## A helyi önkormányzat pénzmaradvány kimutatása (Ft)

Megnevezés	Önkormányzat	Költségvetési szerv	Költségvetési szerv	Költségvetési szerv	Összesen
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	34 642 179				34 642 179
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	30 419 462				30 419 462
<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>4 222 717</b>				<b>4 222 717</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 395 604				4 395 604
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	801 767				801 767
<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>3 593 837</b>				<b>3 593 837</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>7 816 554</b>				<b>7 816 554</b>
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					0
<b>III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					0
<b>IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>7 816 554</b>				<b>7 816 554</b>
<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>					0
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>7 816 554</b>				<b>7 816 554</b>
<b>F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>					
<b>G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>					
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	1336972		2464082
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	545608		355076
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	61719		223137
<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)</b>	<b>1 944 299</b>	<b>0</b>	<b>3 042 295</b>
04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)</b>			
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	20401304		25870539
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2302470		178178
08 Felhalmozási célú tám.eredm.sz. bev.	2097466		756070
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	6355580		4437710
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)</b>	<b>31 156 820</b>	<b>0</b>	<b>31 242 497</b>
09 Anyagköltség	1196851		1446932
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4653062		3932935
11 Eladott áruk beszerzési értéke			
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)</b>	<b>5 849 913</b>	<b>0</b>	<b>5 379 867</b>
13 Bérköltség	7 046 836		8 125 581
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 704 091		8 969 615
15 Bérjárulékok	1 684 785		2 331 589
<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)</b>	<b>14 435 712</b>	<b>0</b>	<b>19 426 785</b>
<b>VI Értékesítési leírás</b>	<b>4 347 642</b>		<b>4 983 890</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>4 800 001</b>		<b>5 191 713</b>
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))</b>	<b>3 667 851</b>	<b>0</b>	<b>-697 463</b>
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	6		5
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)			
18a - ebből: árfolyamnyereség			
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)			
21a - ebből: árfolyamvesztés			
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)</b>	<b>3 667 857</b>	<b>0</b>	<b>-697 458</b>
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek			
<b>X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XI Rendkívüli ráfordítások</b>			
<b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)</b>	<b>3 667 857</b>	<b>0</b>	<b>-697 458</b>

## A pénzeszközök változása (Ft)

<i>Megnevezés</i>	<i>(Ft)</i>
<b>32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege</b>	3 494 650
- 003. számla tárgydíszaki egyenlege - 059163. számla tárgydíszaki egyenlege	
+ 005. számla tárgydíszaki egyenlege - 0981313., 0981323. és 098173. számla tárgydíszaki egyenlege	
+/- 361., 363., 3651., 3652., 3653., 3654., 3656., 3657., 3658., 3659., 366., 3672., 3673., 3674., 3676., 3677., 3678. és 3679. számlák tárgydíszaki forgalma	
+/- 3671. számlák tárgydíszaki forgalma - a 36711. számlák 3513. és 3523. számlákkal szemben könyvelt tárgydíszaki tartozik forgalma	
+ 3641. számla 42. számlacsoport számláival szemben könyvelt tárgydíszaki követel forgalma	
+ 8434. számla 4211., 4213., 4216., 4217., 4221., 4223., 4226. és 4227. számlákkal szemben könyvelt tárgydíszaki követel forgalma	
- 3642. számla 35. számlacsoport számláival szemben könyvelt tárgydíszaki tartozik forgalma	
+/- 32-33. számlacsoport számláival szemben könyvelt 31., 3641., 3642., 413., 494., 8434., és 852. számlák tárgydíszaki forgalma	4 379 493
- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 3514. számlák tárgydíszaki forgalma	
<b>32-33. számlák tárgydíszaki záró egyenlege</b>	7 874 143
<i>Megnevezés</i>	<i>(Ft)</i>
<b>31. számlacsoport tárgydíszaki nyitó egyenlege</b>	
+/- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 32.-33., 3514., 413., 494. és 852. számlákkal kapcsolatos tárgydíszaki forgalma	
<b>31. számlák tárgydíszaki záró egyenlege</b>	

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 lejárata, 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.