



ÁBRAHÁMHEGY KÖZSÉG
POLGÁRMESTERÉTŐL
8256 Ábrahámhegy, Badacsonyi út 13.
Telefon: +36 87 471 506

ELŐTERJESZTÉS

Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. augusztus 24-i rendkívüli, nyílt ülésére

Tárgy: *Ábrahámhegy Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés módosítása*
Előterjesztő: Vella Ferenc Zsolt polgármester
Előkészítő: Tóth Zsuzsanna pénzügyi ügyintéző
Tárgyalja: ---
Melléklet: Költségvetési táblák és rendelettervezet
Meghívott: ---
A döntés meghozatala **minősített többséget** igényel.

A határozati javaslatot törvényességi szempontból megvizsgáltam: Dr. Bodnár Attila jegyző

A határozati javaslatot pénzügyi szempontból megvizsgáltam: Tóth Zsuzsanna Kvi és adóosztály vezető helyettes

Tisztelt Képviselő-testület!


Ábrahámhegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által elfogadott, az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta a 2023. évi költségvetését, majd módosította azt.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján, figyelembe véve ugyanezen jogszabály, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, a mellékelt költségvetést módosító rendelettervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat az előterjesztés mellékleteként csatolásra került.

Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§-ban foglaltak szerint a rendelettervezet indokolását.

Badacsonytomaj, 2023.08.03


Vella Ferenc Zsolt
polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelet
módosításáról szóló .../2022.(...) önkormányzati rendelet-tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében

„A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Miniszteri rendelet rendelkezhet úgy, hogy az általa meghatározott esetben a közjogi szervezetszabályozó eszköz előkészítője előzetes hatásvizsgálatot végez.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.”

A rendelet-tervezet társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai.

A helyi önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai ellátása érdekében biztosítja költségvetésével a feladat ellátáshoz szükséges fedezetet. Az önkormányzati rendelet megalkotásával és a magasabb szintű jogszabályi előírások betartásával és betartatásával biztosítja az önkormányzat a településműködtetés és fejlesztés feltételeit.

Az önkormányzat a gazdálkodáshoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat helyi költségvetési rendeletében biztosítja, azt szükségszerűen és kötelező jelleggel módosítja.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása, egészségi következménye nincs.

A rendelet-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Az adminisztratív terhek nem növekednek.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet-tervezet módosítása biztosítja az eredeti előirányzathoz képest a gazdálkodás során szükségessé vált módosításokhoz a fedezet biztosítását, amely elmaradása esetén fedezet nélküli kötelezettségvállalásra kerülne sor.

A költségvetési szervek gazdálkodása során a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait be kell tartani, a vonatkozó jogszabályokra figyelemmel számviteli politikánkat elkészíteni és ezen előírások szerint könyveinket vezetni.

„A bevételi és kiadási előirányzatokat, a követeléseket és kötelezettségvállalásokat, és fizetési kötelezettségeket, valamint ezek teljesítését érintő gazdasági események bizonylatainak adatait a költségvetési könyvvitel során vezetett nyilvántartási számlákon, a sajátos elszámolásokat érintő gazdasági események bizonylatainak adatait a pénzügyi könyvvitel során vezetett könyviteli számlákon a bizonylatok keletkezését, beérkezését követően haladéktalanul nyilvántartásba kell venni, el kell számolni....”

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek rendelkezésre állna

INDOKOLÁS

Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2023.(....) önkormányzati rendelet-tervezethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján, figyelembe véve ugyanezen jogszabály, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, a mellékelt költségvetést módosító rendelettervezetet terjesztem elő.

Ábrahámhegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta és az 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta az önkormányzat 2023. évi költségvetését, mely módosítása szükséges.

Az önkormányzat költségvetés módosítására / átcsoportosításra az alábbiak szerint kerül sor.

I. BEVÉTEL

Előirányzat (Ft)	Rovatszám	Rovat megnevezése
13 903 417	B8131	Pénzmaradvány igénybevétele
4 858 000	B115	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről / Szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása
28 014	B814	Megelőlegezés
18 789 431	Összesen	

II. KIADÁS

Előirányzat (Ft)	Rovatszám	Rovat megnevezése
256 147	K312	szállítói kötelezettség
562 010	K313	szállítói kötelezettség
18 058	K321	szállítói kötelezettség
39 661	K322	szállítói kötelezettség
704 107	K331	szállítói kötelezettség
82 247	K336	szállítói kötelezettség
328 926	K337	szállítói kötelezettség
457 600	K342	szállítói kötelezettség
494 014	K351	szállítói kötelezettség
13 287	K352	szállítói kötelezettség
19 276	K355	szállítói kötelezettség
1 840 387	K71	kötelezettség
496 904	K74	kötelezettség
1 771 573	K513	tartalék
6 819 220	K513	tartalék
500 000	K355	Egyéb dologi kiadások
3 325 000	K332	Vásárolt élelmezés
1 033 000	K351	Működési célú áfa
28 014	K914	Megelőlegezés
18 789 431	Összesen	

III.ÁTCSOPORTOSÍTÁS

Előirányzat (Ft)	Rovatszám	Rovat megnevezése
2 500 000	K512	Egyéb működési célú kiadás (kőfesz)
-2 500 000	K513	Tartalék
500 000	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb juttatások
-500 000	K336	Egyéb szolgáltatások
2 435 600	K512	Egyéb működési célú kiadás
-2 435 600	K351	Áfa
8 000 000	B115	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről
-8 000 000	B16	Egyéb támogatások
118 110	K64	Egyéb tárgyi eszköz
31 890	K67	Beruházás áfája
-150 000	K513	Tartalék
1 500 000	K332	Vásárolt élelmezés
-1 500 000	K351	Áfa

Az önkormányzat költségvetés bevételi oldalát, azzal a támogatással növeljük, amit önkormányzat pótlólag kapott, és az eredeti költségvetés készítésekor még nem volt ismert - Szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása, illetve a 29/2023. (V.30.) Kt határozatában foglalt pénzmaradvány felosztással kapcsolatos összeggel, valamint a megelelőlegzés összegével.

A kiadási oldalon a 29/2023. (V.30.) Kt határozatában foglalt pénzmaradvány szállítói kötelezettségek, kötelezettségek felosztása szerepel.

Az Önkormányzat kiegészítő támogatásaiból származó Szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatását a részükre kifizetett ellátás, és a hozzá kapcsolódó áfa sorra került tervezésre.

Kiadási oldalon szükséges a megelelőlegzés összegét szintén tervezni.

Átcsoportosítás keretében szükséges tervezni az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre sorra, a munkavégzésre irányuló egyéb juttatásokra, egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sorra és a vásárolt élelmezés sorra.

**Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023.(II.16.) önkormányzati rendelet
módosításáról szóló .../2023.(....) önkormányzati rendelet-tervezet**

Ábrahámhegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.16.) önkormányzati rendelet – a továbbiakban: R. – 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetés

- a) bevételi előirányzatát 426 402 732 Ft-ban,
- b) kiadási előirányzatát 426 402 732 Ft-ban,
- e) bevételek és kiadások főösszegét 426 402 732 Ft-ban állapítja meg.”

- 2.§ A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- 3.§ A R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- 4.§ A R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- 5.§ A R. 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- 6.§ A R. 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- 7.§ A R. 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- 8.§ A R. 11. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- 9.§ A R. 12. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
- 10.§ A R. 17. melléklete helyébe e rendelet 17. melléklete lép.

11.§ Ez a rendelet a kihirdetést követő napon napján lép hatályba, és a hatálybalépést követő napon hatályát veszti.

Vella Ferenc Zsolt sk.
polgármester

Dr. Bodnár Attila sk.
jegyző

Jelen rendelet kihirdetésre került 2023. napján.

Dr. Bodnár Attila sk.
jegyző

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

	Eredeti ei.	Módosított ei (I)	Módosított ei (II)
K1. Személyi juttatások	58 865 600	59 829 500	60 329 500
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 758 000	6 758 000	6 758 000
K3. Dologi kiadások	167 430 103	177 174 103	182 071 836
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000	3 000 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	47 858 285	52 058 285	62 934 678
K6. Beruházási kiadások	8 206 030	8 818 030	8 968 030
K7. Felújítások	92 234 810	92 234 810	94 572 101
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 969 000	5 969 000	5 969 000
K1-8. Költségvetési kiadások	390 321 828	405 841 728	424 603 145
K9. Finanszírozási kiadások	1 771 573	1 771 573	1 799 587
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	392 093 401	407 613 301	426 402 732
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	56 317 879	67 025 779	71 883 779
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	74 431 233	74 431 233	74 431 233
B3. Közhatalmi bevételek	63 700 000	63 700 000	63 700 000
B4. Működési bevételek	113 042 000	117 854 000	117 854 000
B5. Felhalmozási bevételek	-	-	-
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	11 938 000	11 938 000	11 938 000
B1-7. Költségvetési bevételek	319 429 112	334 949 012	339 807 012
B8. Finanszírozási bevételek	72 664 289	72 664 289	86 595 720
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	392 093 401	407 613 301	426 402 732

Önkormányzat 2023. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami-gazdasági feladatok	ÖSSZESEN	Mod.ei.I.	Mod.ei.II.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	43 846 600	2 075 000		45 921 600	40 885 500	46 885 500
Normatív jutalmak	K1102	900 000	100 000		1 000 000	1 000 000	1 000 000
Céltuttatás, projektpremium	K1103				-	-	-
Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				-	-	-
Végkielégítés	K1105				-	-	-
Jubileumi jutalom	K1106				-	-	-
Béren kívüli juttatások	K1107	-			-	-	-
Ruházati költségterítés	K1108				-	-	-
Közeledési költségterítés	K1109	400 000	200 000		600 000	600 000	600 000
Egyéb költségterítések	K1110				-	-	-
Lakhatási támogatások	K1111				-	-	-
Szociális támogatások	K1112				-	-	-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	200 000	200 000		400 000	400 000	400 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	45 346 600	2 575 000	-	47 921 600	48 885 500	48 885 500
Váltszortt tisztviselők juttatásai	K121	7 744 000			7 744 000	7 744 000	7 744 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 000 000	1 200 000		2 200 000	2 200 000	2 700 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 000 000			1 000 000	1 000 000	1 000 000
Külső személyi juttatások	K12	9 744 000	1 200 000		10 944 000	10 944 000	11 444 000
Személyi juttatások	K1	55 090 600	3 775 000	-	58 865 600	59 829 500	60 329 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 488 000	270 000		6 758 000	6 758 000	6 753 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311	500 000	200 000		700 000	700 000	700 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	9 910 000			14 310 000	14 310 000	14 566 147
Arb-beszerzés	K313		8 000 000		8 000 000	8 000 000	8 562 010
Készletbeszerzés	K31	10 410 000	11 600 000	-	22 010 000	23 010 000	23 828 157
Informátikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 230 000	100 000		2 330 000	2 330 000	2 348 038
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3 200 000			3 200 000	3 200 000	3 239 661
Kommunikációs szolgáltatások	K32	5 430 000	100 000	-	5 530 000	5 530 000	5 587 719
Közzetési díjak	K331	24 872 000	2 500 000		27 372 000	31 872 000	32 576 107
Vásárolt élelmiszer	K332				-	3 000 000	7 825 000
Bérfelt és lízing díjak	K333	1 000 000	200 000		1 200 000	1 200 000	1 200 000
Karbantartási, karbantartási szolgáltatások	K334	8 900 000	5 000 000		13 900 000	13 900 000	13 900 000
Közvetített szolgáltatások	K335				-	-	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	7 234 120	750 000		7 984 120	7 984 120	7 566 367
Egyéb szolgáltatások	K337	12 250 000	14 000 000		26 250 000	26 250 000	26 578 926
Szolgáltatási kiadások	K33	54 256 120	22 450 000	-	76 706 120	84 206 120	89 646 400
Kiküldetések kiadásai	K341				-	-	-
Reklám- és propagandakiadások	K342	250 000	13 700 000		13 950 000	13 950 000	14 407 600
Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	250 000	13 700 000	-	13 950 000	13 950 000	14 407 600
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	15 053 996	9 666 515		24 720 511	25 964 511	23 555 925
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	12 000 000			12 000 000	12 000 000	12 013 287
Kamatkiadások	K353	10 000			10 000	10 000	10 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				-	-	-
Egyéb dologi kiadások	K355	1 350 000	11 153 472		12 503 472	12 503 472	13 022 748
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	28 413 996	20 819 987	-	49 233 983	50 477 983	48 501 960
Dologi kiadások	K3	98 760 116	68 669 987	-	167 430 103	177 174 103	182 071 836
Társadalombiztosítási ellátások	K41				-	-	-
Családi támogatások	K42				-	-	-
Pénzügyi kiadások, kártérítések	K43				-	-	-
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				-	-	-
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				-	-	-
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		-		-	-	-

[illegible]

Külföldi értékpapírok beváltása	K923						
Külföldi hitelek kölcsönök törlesztése	K924					-	-
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92					-	-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					-	-
Finanszírozási kiadások	K9					-	-
		1 771 573				1 771 573	1 799 587
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		319 378 414		72 714 987		392 093 401	426 402 732

Önkormányzat 2023. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN	Módosított ei. (1)	Módosított ei. II.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	34 626 037			34 626 037	34 626 037	34 626 037
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	7 716 842			7 716 842	8 186 742	8 186 742
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000	2 764 000	2 764 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0	9 744 000	22 602 000
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	44 612 879	0	0	44 612 879	55 320 779	68 178 779
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	11 705 000			11 705 000	11 705 000	3 705 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	56 317 879	0	0	56 317 879	67 025 779	71 883 779
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312				0	0	0
Jövedelemadók	B31	0			0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0	0	0
Vagyon típusú adók	B34	41 400 000			41 400 000	41 400 000	41 400 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	19 000 000			19 000 000	19 000 000	19 000 000
Fogyasztási adók	B352				0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0	0	0
Gépjárműadók	B354				0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	3 000 000			3 000 000	3 000 000	3 000 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	22 000 000			22 000 000	22 000 000	22 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000			300 000	300 000	300 000
Közhatalmi bevételek	B3	63 700 000	0	0	63 700 000	63 700 000	63 700 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	16 000 000			16 000 000	16 000 000	16 000 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	57 355 000			57 355 000	57 355 000	57 355 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	100 000			100 000	14 550 000	14 550 000
Ellátási díjak	B405				0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		18 992 000		18 992 000	18 992 000	18 992 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		6 135 000		6 135 000	10 947 000	10 947 000
Kamatbevételek	B408	10 000			10 000	10 000	10 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411				0	0	0
Működési bevételek	B4	110 000	112 932 000	0	113 042 000	117 854 000	117 854 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0			0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek összesen		120 127 879	112 932 000	0	233 059 879	248 579 779	253 437 779
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0	0	0

Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22						0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23						0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24						0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	74 431 233				74 431 233		74 431 233	74 431 233
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	74 431 233	0		0	74 431 233	74 431 233	74 431 233	74 431 233
Immateriális javak értékesítése	B51						0	0	0
Ingtatlanok értékesítése	B52							0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53						0	0	0
Részeselemek értékesítése	B54						0	0	0
Részeselemek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55						0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5		0		0		0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71						0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74							0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	11 938 000				11 938 000		11 938 000	11 938 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	11 938 000	0		0	11 938 000	11 938 000	11 938 000	11 938 000
Felhalmozási bevételek összesen	B1-B7	86 369 233	0		0	86 369 233	86 369 233	86 369 233	86 369 233
Költségvetési bevételek									
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		206 497 112	112 932 000		0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege					0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111							0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112							0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113							0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0						0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121							0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122							0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123							0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124							0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0						0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	46 662 289					46 662 289		60 565 706
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	26 002 000					26 002 000		26 002 000
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132						0		0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132						0		0
Maradvány igénybevétele	B813	72 664 289					72 664 289	72 664 289	86 567 706
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814						0		28 014
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815						0		0
Központi, irányító szervi támogatás	B816						0		0
Betétek megszüntetése	B817						0		0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818						0		0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	72 664 289					72 664 289	72 664 289	86 595 720
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821						0		0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822						0		0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823						0		0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824						0		0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82						0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83								0
Finanszírozási bevételek	B8	72 664 289					72 664 289	72 664 289	86 595 720
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		279 161 401	112 932 000		0	392 093 400	407 613 301	426 402 732	

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN	Módosított ei. (I)	Módosított ei. II.
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 967 000	1 967 000	1 967 000	1 967 000
Top Plusz koncepció terv		1 967 000	1 967 000	1 967 000	1 967 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-	-	-	-
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	-	-	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 070 394	5 070 394	5 070 394	5 188 504
Kazán kultúrház		2 084 394	2 084 394	2 084 394	2 084 394
Szobor		2 000 000	2 000 000	2 266 596	2 266 596
Egyéb tárgyi eszköz		500 000	500 000	233 404	233 404
Pénztárgép strand					118 110
Harangbeszerzés		486 000	486 000	486 000	486 000
Részesedések beszerzése	K65	-	-	-	-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-	-	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 168 636	1 168 636	1 780 636	1 812 526
Top Plusz koncepció terv		531 090	531 090	531 090	531 090
Harangbeszerzés		132 000	132 000	132 000	132 000
Szobor				612 000	612 000
Kazán kultúrház		370 546	370 546	370 546	370 546
Pénztárgép strand áfa					31 890
Egyéb tárgyi eszköz		135 000	135 000	135 000	135 000
Beruházások	K6	8 206 030	8 206 030	8 818 030	8 968 030
Ingatlanok felújítása	K71	72 881 039	72 881 039	72 881 040	76 521 014
MF program/Faluházak felújítása		12 600 000	12 600 000	12 600 000	12 600 000
Harangláb felújítás Kisörpuszta		1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
MF program/Útfelújítás		6 693 000	6 693 000	6 693 000	10 332 974
Top Plusz kivitelezés		52 388 039	52 388 039	52 388 040	52 388 040
Informaticai eszközök felújítása	K72	-	-	-	-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	-	-	-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	19 353 771	19 353 771	19 353 771	19 850 674
MF program/Faluházak felújítása		3 402 000	3 402 000	3 402 000	3 402 000
Top Plusz kivitelezés		14 144 771	14 144 771	14 144 771	14 144 770
MF program/Útfelújítás		1 807 000	1 807 000	1 807 000	2 303 904
Felújítások	K7	92 234 810	92 234 810	92 234 811	96 371 688

Önkormányzat 2023. évi költségvetése
Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	MINDÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		-
I. besorolási osztály összesen		-
II. besorolási osztály összesen		-
III. besorolási osztály összesen		-
KÖZTISZTVISSELŐK, KORMÁNYTISZTVISSELŐK ÖSSZESEN		-
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)		-
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető		-
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs		-
"A", "B" fizetési osztály összesen	2	2
"C", "D" fizetési osztály összesen	2	2
"E", "J" fizetési osztály összesen	1	1
kutató, felsőoktatásban oktató		-
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	5	5
fizikai alkalmazott,		
a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	7	7
ösztöndíjas foglalkoztatott		-
közfoglalkoztatott	3	3
EGYÉB BÉRENDSZER ÖSSZESEN	10	10
polgármester, főpolgármester	1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3	3
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	15	15
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek		-
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma		-
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)		-
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek		-
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN	-	-

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

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

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Projekt megnevezése:	Eredeti előirányzat
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	5 400 333
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	2 498 090
K7. Felújítások	66 532 810
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	74 431 233
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatásokfejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	74 431 233
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	74 431 233

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

A költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Gst. 3. §(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése várlik vagy válhat szükségessé (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kiindulsi eredeti előirányzat	ebből kiindulsi előirányzat fedezet-saját forrás	ebből kiindulsi előirányzat fedezete-adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovat-száma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet-várható visszatérítendő összege (kamattal) kétrétg mindösszesen
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 967 000	1 967 000						
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-	-						
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63								
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 188 504	5 188 504						
Részesedések beszerzése	K65								
Megjévo részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 812 526	1 812 526						
Beruházások	K6	8 968 030	8 968 030						
Ingatlanok felújítás	K71	74 721 426	74 721 426						
Informaticai eszközök felújítás	K72								
Egyéb tárgyi eszközök felújítás	K73								
Felújításai célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	19 850 675	19 850 675						
Felújítások	K7	94 572 101	94 572 101						
Az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig									
ebből:									

Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratú időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-	-	-
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>			
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>			
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Beföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-	-
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 felkészítési szervezetek</i>	<i>B824</i>			
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>			
ebből: külföldi pénzügyintézetek	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-	-

Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.	saját bevételek 2025.	saját bevételek 2026.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül					
1.a helyi adóbeli és a települési adóbeli származó bevétel,		63 400 000	63 400 000	63 400 000	63 400 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,			-	-	-
3. az osztrák, a koncessziós díj és a hozambevétel,			-	-	-
4. a tárgyi eszköz és az immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,			-	-	-
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel,		300 000	300 000	300 000	300 000
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megérkezés,		-	-	-	-
ÖSSZESEN:		63 700 000	63 700 000	63 700 000	63 700 000

9. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN	Módosított ei. (1)	Módosított ei. (II)
Általános tartalékok	K513			175 522	6 116 314
Céltartalékok	K513	14 890 716	14 890 716	14 890 716	14 890 716

Önkormányzat 2023. évi költségvetése
A közvetett támogatások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	tervezett elvárt bevétel	közvetett támogatás	várható bevétel
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	B405	-	-	-
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	B72	-	-	-
építménvadó	B34	41 000 000		41 000 000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34			
telekadó	B34	400 000		400 000
Gépjárműadók	B354	-		
Értékesítési és forgalmi adók	B351	19 000 000		19 000 000
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	B3, B7	60 400 000	-	60 400 000
	B402	3 000 000		3 000 000
	B5	-		
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	B4, B5	3 000 000	-	3 000 000
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				

Önkormányzat 2023. évi költségvetése
Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti előirányzat	Módosított ei (I)	Módosított ei (II)
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 szervek részére	K504			
társulások és költségvetési szervek részére	K504			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K504			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	-	-	-
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 szervek részére	K505			
társulások és költségvetési szervek részére	K505			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K505			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K505			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	-	-	-
központi költségvetési szervek részére	K506	200 000	200 000	200 000
központi kezelésű előirányzatok részére	K506			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506			
elkülönített állami pénzalapok részére	K506			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506	19 765 096	19 765 096	19 765 096
társulások és költségvetési szervek részére	K506	1 804 430	4 565 562	4 565 562
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K506			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	21 769 526	24 530 658	24 530 658
egyházi jogi személyek részére	K508			
egyéb civil szervezetek részére	K508			
háztartások részére	K508			
pénzügyi vállalkozások részére	K508			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508			
egyéb vállalkozások részére	K508			
Európai Unió részére	K508			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508			
egyéb külföldiek részére	K508			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
egyházi jogi személyek részére	K512			
egyéb civil szervezetek részére	K512	1 100 000	1 100 000	3 600 000
háztartások részére	K512	1 000 000	1 000 000	1 000 000
pénzügyi vállalkozások részére	K512			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512			
egyéb vállalkozások részére	K512	8 000 000	8 000 000	10 435 600
Európai Unió részére	K512			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512			
egyéb külföldiek részére	K512			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	10 100 000	10 100 000	15 035 600
központi költségvetési szervek részére	K82			
központi kezelésű előirányzatok részére	K82			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82			
egyéb fejezeti 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			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
központi költségvetési szervek részére	K83			
központi kezelésű előirányzatok részére	K83			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83			
egyéb fejezeti 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			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	-	-	-
központi költségvetési szervek részére	K84			

központi kezelésű előirányzatok részére	K84			
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84			
elkülönített állami pénzalapok részére	K84			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84			
társulások és költségvetési szerveik részére	K84			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
egyházi jogi személyek részére	K86			
egyéb civil szervezetek részére	K86	5 969 000	5 969 000	5 969 000
háztartások részére	K86			
pénzügyi vállalkozások részére	K86			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86			
egyéb vállalkozások részére	K86			
Európai Unió részére	K86			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86			
egyéb külföldiek részére	K86			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	5 969 000	5 969 000	5 969 000
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			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.	Módosított ei (II.)
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 szerveiktől	B14		
társulások és költségvetési szerveiktől	B14		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
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		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
központi költségvetési szervektől	B16	8 000 000	-
központi kezelésű előirányzatoktól	B16		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	3 705 000	3 705 000
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16		
elkülönített állami pénzalapoktól	B16		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16		
társulások és költségvetési szerveiktől	B16		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	11 705 000	3 705 000
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		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
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		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	-	-
központi költségvetési szervektől	B25		
központi kezelésű előirányzatoktól	B25		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	74 431 233	74 431 233
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25		
elkülönített állami pénzalapoktól	B25		

helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25		
társulások és költségvetési szerveiktől	B25		
nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	74 431 233	74 431 233
egyházi jogi személyektől	B62		
egyéb civil szervezetektől	B62		
háztartásoktól	B62		
pénzügyi vállalkozásoktól	B62		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62		
egyéb vállalkozásoktól	B62		
Európai Uniótól	B62		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62		
egyéb külföldiektől	B62		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
egyházi jogi személyektől	B63		
egyéb civil szervezetektől	B63		
háztartásoktól	B63		
pénzügyi vállalkozásoktól	B63		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63		
egyéb vállalkozásoktól	B63		
Európai Uniótól	B63		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63		
egyéb külföldiektől	B63		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		
egyházi jogi személyektől	B75		
egyéb civil szervezetektől	B75	11 938 000	11 938 000
háztartásoktól	B75		
pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
egyéb vállalkozásoktól	B75		
Európai Uniótól	B75		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B75		
egyéb külföldiektől	B75		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B75	11 938 000	11 938 000
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		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	-	-

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

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

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	
cukorbetegség támogatása	K44	
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.]	K44	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	-
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
lakbértámogatás	K46	
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
adósságszőkítési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§ (1) bek. b) pont]	K46	
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 45.§]	K48	
temetési segély [Szoctv. 46.§]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont]	K48	
temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) 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 pénzügyi ellátás	K48	3 000 000
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 000 000

Önkormányzat 2023. évi költségvetése***Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)***

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti előirányzat
építményadó	B34	41 000 000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	
telekadó	B34	400 000
Vagyoni típusú adók	B34	41 400 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	19 000 000
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>19 000 000</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>	
<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	3 000 000
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	<i>3 000 000</i>
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	-
Termékek és szolgáltatások adói	B35	22 000 000
eljárási illetékek	B36	
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
műemlékvédelmi bírság	B36	
építésügyi bírság	B36	
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
egyéb bírság	B36	300 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000

15. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2023. évi költségvetése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovatszám	Költségvetési szerv	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915		0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915		0
ÖSSZESEN:			0

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

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

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti előirányzat Működési célú	eredeti előirányzat Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9111</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9111</i>		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9113</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9113</i>		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Forgatási célú belső értékpapírok vásárlása	K9121		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>K9121</i>		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9121</i>		
Forgatási célú belső értékpapírok beváltása	K9122		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9122</i>		
Befektetési célú belső értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú belső értékpapírok beváltása	K9124		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9124</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9124</i>		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 771 573	
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 771 573	
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>		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti előirányzat Működési célú	eredeti előirányzat Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>		
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>		
Forgatási célú belső értékpapírok kibocsátása	B8122		
Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>		
Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása	B8124		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
<i>ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése</i>	<i>B818</i>		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	-	
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>		

ebből: külföldi pénzüzetek	B824		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		

Ábrahámhegy Község Önkormányzat 2023. évi költségvetése

17. melléklet a 2023. () Önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási terv (Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	P
	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI	Bont- szám	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	MINŐSÍTÉSEK
1.	Rovat megnevezése														
2.	Ismeretlen juttatások	K1	5 413 333	5 413 333	6 377 233	5 413 333	5 413 333	5 413 333	5 413 333	5 413 333	5 413 333	3 413 333	3 413 333	3 318 937	60 379 500
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	703 250	703 250	703 250	703 250	703 250	703 250	703 250	373 900	373 900	343 700	343 700	400 050	6 728 000
4.	Dologi kiadások	K3	45 152 269	1 676 453	31 979 876	4 910 653	8 272 016	19 679 223	9 792 753	30 532 386	7 847 453	7 874 653	7 901 653	6 456 048	182 071 836
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	304 187	304 187	304 187	304 187	304 187	304 187	304 187	304 187	304 187	252 317	10 000	-	3 000 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 888 083	2 888 083	7 088 083	2 888 083	7 423 220	2 888 083	2 888 083	13 765 376	2 888 083	2 940 853	3 183 170	11 199 178	62 934 678
7.	Működési költségvetés előirányzat csoport														
8.	Beruházások	K6			1 221 600		3 540 000	2 056 430	2 000 000	150 000					-
9.	Felújítások	K7			66 842 410		25 392 400			2 337 291					8 968 030
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8						5 969 000							94 572 101
11.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport														5 969 000
12.	Köztisztviselők munkaadói járulékok	K9	54 462 022	10 986 406	114 517 539	14 220 406	51 051 406	37 014 406	21 092 506	53 379 473	16 828 056	14 824 856	14 851 856	21 374 213	424 603 145
13.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 771 573							28 014					1 799 587
14.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92													
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó normatíván alapuló kiadások	K93													
16.	Finanszírozási kiadások	K9	1 771 573							28 014					1 799 587
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		56 233 595	10 986 406	114 517 539	14 220 406	51 051 406	37 014 406	21 092 506	53 407 487	16 828 056	14 824 856	14 851 856	21 374 213	426 402 732
18.	Rovat megnevezése														
19.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	4 639 156	4 693 156	15 401 056	4 729 156	4 756 156	4 783 156	4 810 156	9 695 156	4 864 156	4 891 156	4 918 156	3 763 163	71 883 779
20.	Közhatalmi bevételek	B3	1 800 000	1 800 000	15 380 000	4 908 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	13 122 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	63 700 000
21.	Működési bevételek	B4	3 132 150	4 493 250	9 305 250	4 493 250	16 493 250	16 493 250	12 482 350	16 658 900	8 163 900	6 133 700	6 133 700	13 871 050	117 854 000
22.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6													
23.	Államháztartás költségvetés előirányzat csoport														
24.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			74 431 233										74 431 233
25.	Felhalmozási bevételek	B5													
26.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7						11 938 000							11 938 000
27.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport														
28.	Köztisztviselők munkaadói járulékok	B1.37	9 071 306	10 986 406	114 517 539	14 220 406	25 049 406	37 014 406	21 092 506	39 476 056	16 828 056	14 824 856	14 851 856	21 374 213	339 807 012
29.	Köztisztviselők szociális hozzájárulási adó														
30.	Köztisztviselők szociális hozzájárulási adó														
31.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	46 662 289				26 002 000			13 931 431					86 595 720
32.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82													
33.	Adóssághoz nem kapcsolódó adóssághoz kapcsolódó bevételek	B83													
34.	Finanszírozási bevételek	B8	46 662 289				26 002 000			13 931 431					86 595 720
35.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		56 233 595	10 986 406	114 517 539	14 220 406	51 051 406	37 014 406	21 092 506	53 407 487	16 828 056	14 824 856	14 851 856	21 374 213	426 402 732