

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyílt önálló testületi üléséről

Készült: Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal
(8192 Hajmáskér, Kossuth Lajos utca 31.)
2023. december 18. (hétfő) 09:00 óra

Jelen vannak:

Sóly Község Önkormányzat Képviselő-testülete:

Kaptur József polgármester
Biró József képviselő
Pacher László alpolgármester
Göbölös Balázs képviselő

Az ülésről távol maradt:

Csácsi Tamás képviselő

Tanácskozási joggal jelen van:

dr. Flórich-Tóth Ágnes Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője

Jegyzőkönyvvezető:

Bartha Nikolett

Lakosság részéről jelen vannak: -

I. Napirend előtt

Kaptur József polgármester köszönti a Képviselő-testület tagjait, a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóit. Megállapítja, hogy az ülés szabályszerűen lett összehívva, továbbá megállapítja, hogy a Képviselő-testület határozatképes, öt főből négy fő jelen van. Az ülésről igazoltan távol maradt Csácsi Tamás képviselő. Kaptur József Polgármester kérdezi, hogy a kiküldött napirendi pontokkal kapcsolatban van-e kérdés, észrevétel, hozzászólás van-e? Javaslatot tesz a napirend elfogadására, melyet a Képviselő-testülete határozathozatal nélkül elfogad.

Az ülés napirendje:

- 1.) Beszámoló a közös fenntartású intézmények 2023.évi III. negyedévi gazdálkodásáról
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 2.) Közös fenntartású intézmények 2023. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 3.) Sóly Község Önkormányzatának 2023. háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 4.) Sóly Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 5.) A 2024/2025 tanévre vonatkozó felvételi körzethatárok tervezetének véleményezése
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 6.) Sóly Község Önkormányzatának településterveinek lakossági módosító javaslatok tárgyalása
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 7.) Vegyes ügyek

Kérdezi van-e kérdés, hozzászólás az elhangzott napirendi ponttal kapcsolatban?

Nincs. Kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki egyetért az általa előterjesztett napirendi ponttal, azt kézfeltartással jelezze.

A Képviselő-testület határozathozatal nélkül, négy igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja a Kaptur József polgármester által előterjesztett napirendi pontot.

II. Napirend

1.) Beszámoló a közös fenntartású intézmények 2023. évi III. negyedévi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Kaptur József polgármester

Kaptur József polgármester:

A Képviselő-testület tagjai megkapták az írásos előterjesztést. A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság elfogadásra javasolja. Kérdezi, hogy van-e észrevétel, kérdés hozzászólás? Nincs.

Kéri a Képviselő-testületet, hogy aki egyetért az előterjesztésben foglaltakkal, az kézfeltartással jelezze azt.

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete négy igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

217/2023.(XII.18.) határozat:

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyja a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal és a Család- és nővédelem 2023. III. negyedévi gazdálkodásról szóló beszámolót.

Felelős: Kaptur József polgármester

Határidő: azonnal

2.) Közös fenntartású intézmények 2023. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Kaptur József polgármester

Kaptur József polgármester:

A Képviselő-testület tagjai megkapták az írásos előterjesztést. A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság elfogadásra javasolja. Kérdezi, hogy van-e kérdés, hozzászólás észrevétel a második napirendi ponthoz? Nincs.

Kéri a Képviselő-testületet, hogy aki egyetért a második napirendi ponttal kézfeltartással jelezze azt.

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete három négy igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

218/2023.(XII.18.) határozat:

Sóly Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a közös fenntartású intézmények 2023. évi költségvetésének módosítását.

Felelős: Kaptur József polgármester

Határidő: azonnal

3.) Sóly Község Önkormányzatának 2023. háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló

Előterjesztő: Kaptur József polgármester

Kaptur József polgármester:

A Képviselő-testület tagjai megkapták az írásos előterjesztést. A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság elfogadásra javasolja. Kérdezi, hogy van-e észrevétel, kérdés hozzászólás? Nincs. Kéri a Képviselő-testületet, hogy aki egyetért az előterjesztésben foglaltakkal, az kézfeltartással jelezze azt.

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete négy igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

219/2023.(XII.18.) határozat:

Sóly Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta Sóly Község Önkormányzata 2023. III. negyedévi gazdálkodásról szóló beszámolót.

Felelős: Kaptur József polgármester

Határidő: azonnal

4.) Sóly Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Kaptur József polgármester

Kaptur József polgármester:

Mint minden évben szükséges a költségvetés módosításának megtárgyalása. A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság elfogadásra javasolja. Kérdezi, hogy van- e észrevétel, kérdés hozzászólás? Nincs.

Kéri a Képviselő-testületet, hogy aki egyetért az előterjesztésben foglaltakkal, az kézfeltartással jelezze azt.

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete négy igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet hozza:

16/2023. (XII.19.) rendelet:

Sóly Község Önkormányzatának Képviselő-testület megtárgyalta és jóváhagyta a Sóly Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítását.

A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Felelős: Kaptur József polgármester

Határidő: azonnal

5.) A 2024/2025 tanévre vonatkozó felvételi körzethatárok tervezetének véleményezése

Előterjesztő: Kaptur József polgármester

Kaptur József polgármester:

A Képviselő-testület tagjai megkapták az írásos előterjesztést. Kérdezi, hogy van- e észrevétel, kérdés hozzászólás? Nincs.

Kéri a Képviselő-testületet, hogy aki egyetért az előterjesztésben foglaltakkal, az kézfeltartással jelezze azt.

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete négy igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

220/2023.(XII.18.) határozat:

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 50.§ (8) bekezdése és nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31) EMMI rendelet 24. § (1a) bekezdései alapján az alábbi határozatot hozza:

1.) A Hajmáskéri Gábor Áron Általános Iskola, 2024/2025. tanévre vonatkozó felvételi körzethatár tervezetének, Sóly község közigazgatási területére történő megállapítását támogatja.

2.) A Képviselő-testület felkéri, a polgármestert a Képviselő-testület határozatáról tájékoztassa a Veszprémi Tankerületi Központot.

Felelős: Kaptur József polgármester

Határidő: 2024. február 15.

6.) Sóly Község Önkormányzatának településterveinek lakossági módosító javaslatok tárgyalása

Előterjesztő: Kaptur József polgármester

Kaptur József polgármester:

Idén kettő lakossági fórum került megrendezésre. Mindegyiknél a lakosság részéről nagy volt az érdeklődés. Az észrevételeket követően meghoztuk a testületi határozatokat. Bikádi László Károly részéről is érkezett írásos megkeresés a sólyi rendezési terv módosításával kapcsolatban, amiben az eddigi már beadott kérelmét továbbra is fenntartja.

Nem támogatja Bikádi László Károly észrevételét. Kérdezi, hogy van- e észrevétel, kérdés hozzászólás? Nincs.

Kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elutasítja Bikádi László Károly kérelmét, az kézfeltartással jelezze azt.

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete négy igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

221/2023.(XII.18.) határozat:

Sóly Község Önkormányzatának Képviselő-testület megtárgyalta és elutasítja Bikádi László Károly sólyi rendezési terv módosításával kapcsolatos ismételt kérelmét.

Felelős: Kaptur József polgármester

Határidő: azonnal

8.) Vegyes ügyek

Kaptur József polgármester:

A sportpálya területén kút kialakítását szeretnék 2024. január 1-jétől.

Amennyiben nincs további hozzászólás, kérdés hiányában Kaptur József, Sóly Község polgármestere a rendkívüli testületi ülést 09:33 perckor bezárja.


Kaptur József
polgármester




dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző



Sóly Község Önkormányzata
Kaptur József polgármester
8193 Sóly, Kossuth u. 57.
Tel.: +36-30/499-1128
e-mail: polgarmester@soly.hu



M E G H Í V Ó

Sóly Község Polgármestere Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületét
2023. december 18. napján (hétfő) 09:00 órai kezdettel nyílt önálló testületi ülésre összehívja.

Az ülés helye: Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal
(8192 Hajmáskér, Kossuth Lajos utca 31.)

Az ülés napirendje:

- 1.) Beszámoló a közös fenntartású intézmények 2023.évi III. negyedévi gazdálkodásáról
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 2.) Közös fenntartású intézmények 2023. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 3.) Sóly Község Önkormányzatának 2023. háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 4.) Sóly Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 5.) A 2024/2025 tanévre vonatkozó felvételi körzethatárok tervezetének véleményezése
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 6.) Sóly Község Önkormányzatának településterveinek lakossági módosító javaslatok tárgyalása
Előterjesztő: Kaptur József polgármester
- 7.) Vegyes ügyek

Sóly, 2023. december 13.



Kaptur József sk.
polgármester

J E L E N L É T I Í V

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyílt önálló testületi üléséről

Az ülés helye: Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal
(8192 Hajmáskér, Kossuth Lajos utca 31.)

Az ülés ideje: 2023. december 18. (hétfő) 09:00 óra

Sóly Község Önkormányzat Képviselő-testülete:

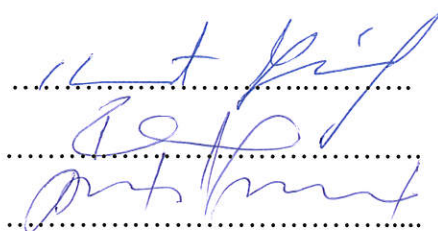

Kaptur József polgármester

Pacher László alpolgármester

Biró József képviselő

Csácsi Tamás képviselő

Göbölös Balázs képviselő


.....
.....
.....

.....
.....

Jegyzőkönyvvezető:

Bartha Nikolett


.....

Tanácskozási joggal részt vesznek:

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző


.....

Lakosság részéről jelen van:

.....
.....
.....

BESZÁMOLÓ
Hajmáskér Község Önkormányzatának és Sóly Község Önkormányzatának a
Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal és a Család- és nővédelem
2023. III. negyedévi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő –testület!

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 4/2023. (II.22.) sz. határozatával, Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete pedig a 6/2023. (II.22.) sz. határozatával fogadta el a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését.

A háromnegyedéves beszámoló a határozat szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra.

Az Áht. 108.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetési év során a Kormány rendeletében meghatározott gyakorisággal időközi költségvetési jelentést készít. Az Áht. 108. § (3) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a (2) bekezdési adatszolgáltatási kötelezettségét nem vagy késedelmesen teljesíti, a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot fizet, melyet a Magyar Államkincstár határozatban szab ki. Nevezett adatszolgáltatás a Magyar Államkincstár felé határidőre benyújtásra került, amely szakmai ellenőrzés után jóváhagyott. A jóváhagyott pénzforgalmi jelentés alapján készült el a beszámoló a Képviselő-testületek felé, amely a költségvetési és finanszírozási bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

A 2023. háromnegyedévi gazdálkodás során a korábbi évekhez hasonlóan nagy figyelmet fordítottunk a likviditás folyamatos megőrzésére - a működési kiadások teljesítésére és a folyó beruházások finanszírozására.

I. Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban Hivatal)

I.1. A bevételek alakulása, a bevételek értékelése

A bevételek bevételi jogcímenként az alábbiak szerint alakultak a beszámolási időszakban:

					Forintban
Jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30.	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások	1 676 362	1 676 362	838 181	50%	1%
Működési bevételek	65 500	332 739	309 407	93%	1%
Felhalmozási bevételek	0	0	0	-	0%
Költségvetési bevételek összesen	1 741 862	2 009 101	1 147 588	57%	2%
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 455 781	1 455 781	1 455 781	100%	3%
Intézményfinanszírozás irányító szervi működési célú támogatás	78 041 868	78 041 868	54 180 097	69%	95%
Finanszírozási bevételek összesen	79 497 649	79 497 649	55 635 878	70%	98%
Bevételek összesen	81 239 511	81 506 750	56 783 466	70%	100%

A Hivatal legnagyobb bevételi forrása a központi, irányító szervi támogatás, ami az összes bevétel 95 %-át teszi ki.



I.1.1. Működési célú támogatások

A Hivatal működéséhez Sóly Község Önkormányzata is hozzájárul, a féléves teljesítés megtörtént.

I.1.2. Működési bevételek

Ezen bevételek között számolja el a Hivatal a házasságkötési díjakat, kamatbevételeket, kerekítési különbözetet.

Az eredeti előirányzat megemelésére azért volt szükség, mert a 2022-ben kifizetett képzési díj nem teljesítés miatt 2023-ban visszatért.

I.1.3. Központi, irányító szervei támogatás

A Hivatal kiadási szükséglete alapján, illetve a működőképesség minimumszintjéig – a fenntartói elvárások beépítésével – Hajmáskér Község Önkormányzata biztosítja a forrást a Hivatal számára. Az intézményfinanszírozás 69 %-os teljesítést mutat az év háromnegyedében.

I.2. A kiadások alakulása, értékelése

Kiadások jogcím szerint	2023. évi eredeti előirányzat	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. tényadat (2023.09.30.)	Teljesítés aránya	Forintban
					Teljesítés megoszlása
Személyi juttatások (K1)	57 753 988	57 753 988	41 825 003	72,42%	75,34%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 606 443	7 644 448	5 686 217	74,38%	10,24%
Dologi kiadások (K3)	15 499 674	15 696 408	7 620 168	48,55%	13,73%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	379 406	379 406	353 006	93,04%	0,64%
Beruházások (K6)	0	32 500	32 500	100,00%	0,06%
Költségvetési kiadások (K1-K8)	81 239 511	81 506 750	55 516 894	68,11%	100,00%
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	n.a.	0,00%
Kiadások összesen (K1-K9)	81 239 511	81 506 750	55 516 894	68,11%	100,00%

A kiadások vonatkozásában a 68,11 %-os teljesítés figyelhető meg, amely időarányosnak tekinthető.

Látható, hogy a Hivatal a költségvetési kiadás majdnem 100 %-át a működésre fordította 2023.09.30-ig.

I.2.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

A személyi jellegű kiadások 72,42%-ra teljesültek háromnegyedévben.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokhoz hasonlóan arányosan, 74,38 %-ban teljesültek.

I.2.2. Dologi kiadások

A dologi kiadások a beszámolási időszakban 7.620.168 Ft összegben, azaz 48,55 %-ban teljesültek. Ezen kiadások között jelennek meg a közüzemi díjak, karbantartási és egyéb szolgáltatások igénybevételek, szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése.

I.2.3. Egyéb működési célú kiadások

Magyarország területén 2022. október 1-jén 0 órakor fennálló állapot alapulvételével a természetes személyekről és a lakásokról nép- és lakásszámlálást kell tartani. A feladat elvégzése során a kapott támogatás nem került teljes mértékben felhasználásra, a visszafizetési kötelezettség ezen a soron jelenik meg (273.806 Ft)

Jegyző háromnegyedéves kamarai tagdíjának kifizetése megtörtént.

I.2.4. Beruházások, felújítások

Beruházások alakulása 2023.09.30-ig:

Beruházás megnevezése	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30.
A	E	F	G	
Informatikai eszköz beszerzés		32 500	32 500	32 500
ÖSSZESEN:		32 500	32 500	32 500

II. Család- és nővédelem

A 2022. évi LXXIII. törvénnyel módosított, az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény (a továbbiakban Eatv.) rendelkezései alapján az Önkormányzat által végzett védőnői ellátás biztosítására vonatkozó feladat 2023. július 1. napjától az érintett védőnői körzet tekintetében illetékes irányító vármegyei intézményhez került át. A költségvetés tervezésekor ezért a bevételeket és a kiadásokat 2023.06.30-ig lehetett megtervezni.

II.1. A bevételek alakulása, a bevételek értékelése

A bevételek bevételi jogcímenként az alábbiak szerint alakultak a beszámolási időszakban:

					Forintban
Jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30.	Teljesítés % a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások	8 573 006	9 499 174	9 499 174	100,00%	99%
Működési bevételek	0	11 077	11 077	100,00%	0%
Felhalmozási bevételek	0	0	0	n.a.	0%
Költségvetési bevételek összesen	8 573 006	9 510 251	9 510 251	100,00%	99%
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	73 894	73 894	73 894	100,00%	1%
Finanszírozási bevételek összesen	73 894	73 894	73 894	100,00%	1%
Bevételek összesen	8 646 900	9 584 145	9 584 145	100,00%	100%

II.1.1. Működési célú támogatások

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár havonta támogatást nyújtott a gyermek- és nővédelem feladatellátására. A támogatás teljes mértékben megérkezett 2023. júliusig bezárólag.

II.2. A kiadások alakulása, értékelése

					Forintban
Kiadások jogcím szerint	2023. évi eredeti előirányzat	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. tényadat (2023.09.30.)	Teljesítés aránya	Teljesítés megoszlása
Személyi juttatások (K1)	6 899 741	7 654 529	7 654 529	100,00%	97,13%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	884 159	987 160	987 160	100,00%	12,53%
Dologi kiadások (K3)	855 000	942 456	942 456	100,00%	11,96%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	8 000	0	0	n.a.	0,00%
Beruházások (K6)	0	0	0	n.a.	0,00%
Felújítások (K7)	0	0	0		0,00%
Költségvetési kiadások (K1-K8)	8 646 900	9 584 145	9 584 145	100,00%	121,62%
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	n.a.	0,00%
Kiadások összesen (K1-K9)	8 646 900	9 584 145	9 584 145	100,00%	121,62%

A védőnői feladatellátás átadása miatt a költségvetés 100,00 %-os teljesítést mutat.

II.2.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

A személyi jellegű kiadások 100,00 %-ra teljesültek.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokhoz hasonlóan arányosan, 100,00 %-ban teljesültek.

II.2.2. Dologi kiadások

A dologi kiadások a beszámolási időszakban 942.456 Ft összegben, azaz 100,00 %-ban teljesültek.

II.2.3. Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadás nem volt.

III. Összegzés

A háromnegyedéves gazdálkodást értékelve elmondható, hogy a közös fenntartású intézményeknek a feladatok ellátásához, a biztonságos és folyamatos működéshez szükséges pénzeszközök mindig rendelkezésre álltak, likviditási nehézségek nem voltak.

A közös fenntartású intézmények pénzügyi helyzete a háromnegyedéves számok tükrében stabilnak mondható, ezt támasztja alá a pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások pozitív egyenlege is. Az év utolsó negyedévében is fő célunk a feladatellátás színvonalának, a gazdálkodás biztonságának a megtartása.

Tisztelt Képviselő – testület!

Kérem a beszámoló megtárgyalását, és a határozat-tervezet elfogadását.

Sóly, 2023. december 11.

Kaptur József s.k.
polgármester

határozati javaslat:

...../2023.(.....) határozat

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyja a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal és a Család- és nővédelem 2023. III. negyedévi gazdálkodásról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

Felelős: Kaptur József polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. december 18. napján tartandó együttes ülésére

Tárgy: Hajmáskér Község Önkormányzata és Sóly Község Önkormányzata közös fenntartású intézményeinek (Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal és a Család- és nővédelem) 2023. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Kaptur József polgármester

Az előterjesztés előkészítésében részt vett: Varga-Volf Andrea Ingrid pénzügyi csoportvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 4/2023. (II.22.) sz. határozatával, Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete pedig a 6/2023. (II.22.) sz. határozatával fogadta el a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján a társulás, valamint az önkormányzatok által közösen irányított költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak módosításáról az önkormányzatok képviselő-testületeinek együttes ülése dönt.

A Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal és a család- és nővédelem 2023. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a költségvetés jóváhagyása óta ismertté vált gazdasági események költségvetésbe történő beépítése érdekében.

A hivatali igazgatási feladatok ellátása, valamint a család- és nővédelem vonatkozásában az előirányzat-módosítást jelen előterjesztés 1-9. mellékletei tartalmazzák.

Az előterjesztés kiemelt előirányzatok, feladatok közötti átcsoportosítási javaslatot tartalmaz a mellékletek szerint.

Fentiekre tekintettel, Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi módosított költségvetése:

a) költségvetési bevételi főösszege:	2.009.101 Ft előirányzat
b) költségvetési kiadási főösszege:	81.506.750 Ft előirányzat
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege:	-79.497.649 Ft,
melyből: ca) működési célú hiány:	-79.465.149 Ft
cb) felhalmozási célú hiány:	- 32.500 Ft
d) finanszírozási bevétele:	79.497.649 Ft előirányzattal
e) finanszírozási kiadása:	0 Ft előirányzattal
f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:	79.497.649 Ft
melyből: fa) működési célú többlet:	79.497.649 Ft
fb) felhalmozási célú többlet:	0 Ft

A költségvetés módosításának eredményeképpen Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési főösszege 81.506.750 Ft, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 81.506.750 Ft bevételi előirányzattal, és 81.506.750 Ft kiadási előirányzattal.

Család- és nővédelem 2023. évi módosított költségvetése:

a) költségvetési bevételi főösszege:	9.510.251 Ft előirányzat
b) költségvetési kiadási főösszege:	9.584.145 Ft előirányzat
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege:	- 73.894 Ft,
melyből: ca) működési célú hiány:	- 73.894 Ft
cb) felhalmozási célú hiány:	0 Ft
d) finanszírozási bevétele:	73.894 Ft előirányzattal
e) finanszírozási kiadása:	0 Ft előirányzattal
f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:	73.894 Ft
melyből: fa) működési célú többlet:	73.894 Ft
fb) felhalmozási célú többlet:	0 Ft

A költségvetés módosításának eredményeképpen a Család- és nővédelem költségvetési főösszege 9.584.145 Ft, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 9.584.145 Ft bevételi előirányzattal, és 9.584.145 Ft kiadási előirányzattal.

Kérem a Képviselő-testületeket az előterjesztés megvitatására, és a határozat-tervezet elfogadására.

Sóly, 2023. december 11.

Kaptur József s.k.
polgármester

határozati javaslat:

...../2023.(.....) határozat

Sóly Község Önkormányzata Képviselő Testülete megtárgyal és elfogadta a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal és a Család- és nővédelem 2023. évi költségvetésének módosítását (melléklet szerint).

Határidő: azonnal

Felelős: Kaptur József polgármester

Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	1 676 362	0	1 676 362	838 181	50%
33	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás (B16)						
	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások összege (B16)		1 676 362		1 676 362	838 181	50%
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	1 676 362	0	1 676 362	838 181	50%
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)		0		0		
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	1	500	0	500	1	0%
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	1	500	0	500	1	0%
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	4 107	5 000	267 239	272 239	269 406	99%
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	4 108	5 500	267 239	272 739	269 407	99%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	
248	ebből: háztartások (B65)				0		
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)				0		
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	4 108	1 681 862	267 239	1 949 101	1 107 588	57%
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (=294) (B812)	1 397 103	1 066 071		1 066 071	1 066 071	100%
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	1 397 103	1 066 071	0	1 066 071	1 066 071	100%
300	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	70 207 772	78 009 244		78 009 244	54 157 297	69%
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	71 604 875	79 075 315	0	79 075 315	55 223 368	70%
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	71 604 875	79 075 315	0	79 075 315	55 223 368	70%
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	71 608 983	80 757 177	267 239	81 024 416	56 330 956	70%

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	45 341 668	53 337 600	-2 625 000	50 712 600	35 759 679	71%
02	Normatív jutalmak (K1102)	3 980 000		2 475 000	2 475 000	2 475 000	
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0			0	0	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0			0	0	
	Jubileumi jutalom (K1106)		0	0	0		
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 953 129	2 148 443	0	2 148 443	1 953 130	91%
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	986 003	1 912 008	-70 000	1 842 008	1 118 409	61%
10	Egyéb költségterítések (K1110)				0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 090 386	132 000	230 000	362 000	357 938	99%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	53 351 186	57 530 051	10 000	57 540 051	41 664 156	72%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0	0	0	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	103 250	120 000	0	120 000	71 910	60%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	103 250	120 000	0	120 000	71 910	60%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	53 454 436	57 650 051	10 000	57 660 051	41 736 066	72%

21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	7 286 277	7 573 852	38 005	7 611 857	5 655 576	74%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	6 955 572	7 230 346	38 005	7 268 351	5 317 557	73%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0%
	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0			0	0	
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	330 705	343 506	0	343 506	338 019	98%
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	156 114	200 000		200 000	172 480	86%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 020 675	1 200 000	80 000	1 280 000	546 336	43%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	1 176 789	1 400 000	80 000	1 480 000	718 816	49%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 356 972	2 500 000	0	2 500 000	1 852 803	74%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	444 155	500 000	5 000	505 000	379 696	75%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	2 801 127	3 000 000	5 000	3 005 000	2 232 499	74%
36	Közüzemi díjak (K331)	1 206 774	4 900 000	150 000	5 050 000	1 474 261	29%
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	127 724	150 000	304 234	454 234	361 200	80%
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	27 100	60 000	0	60 000	0	0%
41	Közvetített szolgáltatások (K335)	0			0	0	
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 005 172	1 150 000	0	1 150 000	212 669	18%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 192 403	2 200 000	0	2 200 000	1 654 446	75%
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	4 559 173	8 460 000	454 234	8 914 234	3 702 576	42%
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	6 253	0		0	0	
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	6 253	0	0	0	0	
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 038 445	2 447 674	-342 500	2 105 174	957 055	45%
51	Kamatkiadások (K353)	0			0	0	
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	3 218	120 000	0	120 000	4 431	4%
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	1 041 663	2 567 674	-342 500	2 225 174	961 486	43%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	9 585 005	15 427 674	196 734	15 624 408	7 615 377	49%
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0		0	0	
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0		0	0	
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101)	0	0	0	0	0	
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	105 600	105 600	0	105 600	79 200	75%
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	105 600	105 600		105 600	79 200	75%
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	105 600	105 600	0	105 600	79 200	75%
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)				0		
	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	86 004		25 591	25 591	25 591	100%
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	42 512		0	0	0	
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	21 874		6 909	6 909	6 909	100%
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	150 390	0	32 500	32 500	32 500	100%
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	70 581 708	80 757 177	277 239	81 034 416	55 118 719	68%
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	70 581 708	80 757 177	277 239	81 034 416	55 118 719	68%

	Engedélyezett létszám	12	11		11	11	
	ebből: közfoglalkoztatott	0	0		0	0	

**Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés
013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások**

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	2 960 132	0	0	0	0	
33	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás (B16)	2 960 132		0	0	0	
	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől műk. célú támogatások összege (B16)				0		
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	2 960 132	0	0	0	0	
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)		0	0	0		
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)				0		
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	0	0	0	0	
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)				0		
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	0	0	0	0	0	
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	
248	ebből: háztartások (B65)				0		
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)				0		
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	2 960 132	0	0	0	0	
295	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (=295)		376 434		376 434	376 434	100%
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	0	376 434	0	376 434	376 434	100%
300	Központi, irányító szervi támogatás (B816)				0		
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	0	376 434	0	376 434	376 434	100%
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	0	376 434	0	376 434	376 434	100%
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	2 960 132	376 434	0	376 434	376 434	100%

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)				0		
02	Normatív jutalmak (K1102)				0		
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0			0	0	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0			0	0	
	Jubileumi jutalom (K1106)		0	0	0		
07	Béren kívüli juttatások (K1107)				0		
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)				0		
10	Egyéb költségtérítések (K1110)				0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 375 833	73 937	0	73 937	73 937	100%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	1 375 833	73 937	0	73 937	73 937	100%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	750 980	0	0	0	0	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)			0	0	0	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	750 980	0	0	0	0	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	2 126 813	73 937	0	73 937	73 937	100%

21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	218 089	28 691	0	28 691	28 691	100%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	218 089	28 691	0	28 691	28 691	100%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0%
	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0			0	0	
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)		0		0		
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)				0		
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	157 480	0	0	0	0	
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	157 480	0	0	0	0	
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)			0	0		
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)				0		
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	0	0	0	0	0	
36	Közüzemi díjak (K331)				0		
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)			0	0		
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)			0	0		
41	Közvetített szolgáltatások (K335)				0		
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)				0		
44	Egyéb szolgáltatások (K337)				0		
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	0	0	0	0	0	
47	Kiküldetések kiadásai (K341)		0		0		
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	0	0	0	0	0	
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	42 520	0	0	0	0	
51	Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	0	
59	Egyéb dologi kiadások (K355)		0		0		
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	42 520	0	0	0	0	
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	200 000	0	0	0	0	
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	273 806	0	273 806	273 806	100%
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	0	0	0	0	0	
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)			0	0		
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	0	273 806	0	273 806	273 806	100%
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)				0		
	Informatikai eszközök beszerzése (K63)				0		
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)				0		
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)				0		
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	0	0	0	0	
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	2 544 902	376 434	0	376 434	376 434	100%
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	2 544 902	376 434	0	376 434	376 434	100%
	Engedélyezett létszám	0	0	0	0	0	0
	ebből: közfoglalkoztatott	0	0	0	0	0	0

Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőlétszámokhoz kapcsolódó tevékenységek

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	2 274 326	0	0	0	0	
33	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás (B16)						
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	2 274 326	0	0	0	0	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	2 274 326	0	0	0	0	
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	0	0	0	0	0	
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)				0		
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	0	0	0	0	
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	1		0	0	0	
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	1	0	0	0	0	
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	
248	ebből: háztartások (B65)				0		
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)				0		
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	2 274 327	0	0	0	0	
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0		0	0	
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	0		0	0	0	
300	Központi, irányító szervi támogatás (B816)				0		
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	0	0	0	0	0	
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	0	0	0	0	0	
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	2 274 327	0	0	0	0	

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)				0		
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	840 000		0	0	0	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)				0		
07	Béren kívüli juttatások (K1107)				0		
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)				0		
10	Egyéb költségtérítések (K1110)				0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)				0		
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	840 000	0	0	0	0	

17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0	0	0	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	845 205		0	0	0	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	845 205	0	0	0	0	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 685 205	0	0	0	0	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	255 286	0	0	0	0	
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	225 775		0	0	0	
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0			0	0	
					0		
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	29 511		0	0	0	
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)				0		
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	138 460		0	0	0	
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	138 460	0	0	0	0	
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)				0		
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)				0		
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	0	0	0	0	0	
36	Közüzemi díjak (K331)				0		
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)				0		
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)				0		
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)				0		
44	Egyéb szolgáltatások (K337)				0		
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	0	0	0	0	0	
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	19 939		0	0	0	
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	19 939	0	0	0	0	
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	58 905		0	0	0	
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	116 532		0	0	0	
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	175 437	0	0	0	0	
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	333 836	0	0	0	0	
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)						
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)				0		
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)				0		
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	0	0	0	0	
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	2 274 327	0	0	0	0	
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	2 274 327	0	0	0	0	
	Engedélyezett létszám		0				
	ebből: közfoglalkoztatott		0				

**Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés
016030 Állampolgársági ügyek**

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	0	0	0	0	
33	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás (B16)						
	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások összege (B16)						
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0		
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	0	0	0	0	
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	60 000	60 000	0	60 000	40 000	67%
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)				0		
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	0	0	0	0	
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)				0		
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	60 000	60 000	0	60 000	40 000	67%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	
248	ebből: háztartások (B65)				0		
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)				0		
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	60 000	60 000	0	60 000	40 000	67%
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	11 936	13 276		13 276	13 276	100%
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	11 936	13 276	0	13 276	13 276	100%
300	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	29 958	32 624	0	32 624	22 800	70%
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	41 894	45 900	0	45 900	36 076	79%
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	41 894	45 900	0	45 900	36 076	79%
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	101 894	105 900	0	105 900	76 076	72%

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)				0		
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)				0		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0			0	0	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)				0		
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)				0		
10	Egyéb költségtérítések (K1110)				0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	30 000	30 000	-10 000	20 000	15 000	75%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	30 000	30 000	-10 000	20 000	15 000	75%

17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)				0		
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)				0		
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	0	0	0	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	30 000	30 000	-10 000	20 000	15 000	75%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	3 900	3 900	0	3 900	1 950	50%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 900	3 900	0	3 900	1 950	50%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)				0		
					0		
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)				0		
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	13 807	15 000	0	15 000	0	0%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	26 689	40 000	0	40 000	0	0%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	40 496	55 000	0	55 000	0	0%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)				0		
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)				0		
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	0	0	0	0	0	
36	Közüzemi díjak (K331)				0		
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)				0		
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		0	0	0		
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)				0		
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 488		0	0	0	
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	1 488	0	0	0	0	
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	1 398	5 000	0	5 000	4 791	96%
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	1 398	5 000	0	5 000	4 791	96%
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	11 336	12 000	0	12 000	0	0%
59	Egyéb dologi kiadások (K355)				0		
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	11 336	12 000	0	12 000	0	0%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	54 718	72 000	0	72 000	4 791	7%
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)						
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)				0		
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)				0		
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	0	0	0	0	
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	88 618	105 900	-10 000	95 900	21 741	23%
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	88 618	105 900	-10 000	95 900	21 741	23%
	Engedélyezett létszám		0				
	ebből: közfoglalkoztatott		0				

Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés
Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal - ÖSSZESEN

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	5 234 458	1 676 362	0	1 676 362	838 181	50%
33	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás (B16)	2 960 132	0	0	0	0	
	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől műk. célú támogatások összege (B16)	0	1 676 362	0	1 676 362	838 181	
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	2 274 326	0	0	0	0	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	5 234 458	1 676 362	0	1 676 362	838 181	50%
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	60 000	60 000	0	60 000	40 000	67%
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	1	500	0	500	1	0%
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	1	500	0	500	1	0%
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	4 108	5 000	267 239	272 239	269 406	99%
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	64 109	65 500	267 239	332 739	309 407	93%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	
248	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	5 312 336	1 741 862	267 239	2 009 101	1 147 588	57%
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 076 888	1 455 781	0	1 455 781	1 455 781	100%
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	2 063 119	1 455 781	0	1 455 781	1 455 781	100%
300	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	70 905 579	78 041 868	0	78 041 868	54 180 097	69%
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	72 314 618	79 497 649	0	79 497 649	55 635 878	70%
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	71 660 538	79 497 649	0	79 497 649	55 635 878	70%
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	76 945 336	81 239 511	267 239	81 506 750	56 783 466	70%

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	45 341 668	53 337 600	-2 625 000	50 712 600	35 759 679	71%
02	Normatív jutalmak (K1102)	3 980 000	0	2 475 000	2 475 000	2 475 000	
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	840 000	0	0	0	0	
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0	0	0	0	0	
	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 953 129	2 148 443	0	2 148 443	1 953 130	91%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	986 003	1 912 008	-70 000	1 842 008	1 118 409	61%
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	0	0	0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	2 496 219	235 937	220 000	455 937	446 875	98%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	55 597 019	57 633 988	0	57 633 988	41 753 093	72%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	750 980	0	0	0	0	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	948 455	120 000	0	120 000	71 910	60%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 699 435	120 000	0	120 000	71 910	60%

20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	57 296 454	57 753 988	0	57 753 988	41 825 003	72%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	7 763 552	7 606 443	38 005	7 644 448	5 686 217	74%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	7 403 336	7 262 937	38 005	7 300 942	5 348 198	73%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	
	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0%
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	360 216	343 506	0	343 506	338 019	98%
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	169 921	215 000	0	215 000	172 480	80%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 343 304	1 240 000	80 000	1 320 000	546 336	41%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	1 513 225	1 455 000	80 000	1 535 000	718 816	47%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 356 972	2 500 000	0	2 500 000	1 852 803	74%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	444 155	500 000	5 000	505 000	379 696	75%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	2 801 127	3 000 000	5 000	3 005 000	2 232 499	74%
36	Közüzem díjak (K331)	1 206 774	4 900 000	150 000	5 050 000	1 474 261	29%
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	127 724	150 000	304 234	454 234	361 200	80%
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	27 100	60 000	0	60 000	0	0%
41	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	0	0	0	
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 006 660	1 150 000	0	1 150 000	212 669	18%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 193 891	2 200 000	0	2 200 000	1 654 446	75%
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	4 560 571	8 460 000	454 234	8 914 234	3 702 576	42%
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	27 590	5 000	0	5 000	4 791	96%
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	27 590	5 000	0	5 000	4 791	96%
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 151 206	2 459 674	-342 500	2 117 174	957 055	45%
51	Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	0	
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	119 750	120 000	0	120 000	4 431	4%
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	1 270 956	2 579 674	-342 500	2 237 174	961 486	43%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	10 173 559	15 499 674	196 734	15 696 408	7 620 168	49%
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	273 806	0	273 806	273 806	100%
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	105 600	105 600	0	105 600	79 200	75%
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	105 600	105 600	0	105 600	79 200	75%
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	105 600	379 406	0	379 406	353 006	93%
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)	0	0	0	0	0	
	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	86 004	0	25 591	25 591	25 591	
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	42 512	0	0	0	0	
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	21 874	0	6 909	6 909	6 909	100%
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	150 390	0	32 500	32 500	32 500	100%
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	75 489 555	81 239 511	267 239	81 506 750	55 516 894	68%
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	75 489 555	81 239 511	267 239	81 506 750	55 516 894	68%
			0				
	Engedélyezett létszám	12	11	0	11	11	
	ebből: közfoglalkoztatott	0	0	0	0	0	

6. számú melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat
A	B	C			F	G		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	57 753 988		57 753 988
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 676 362		1 676 362	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 606 443	38 005	7 644 448
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	15 499 674	196 734	15 696 408
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési bevételek	65 500	267 239	332 739	Egyéb működési célú kiadások	379 406		379 406
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
1								
1								
1								
13	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	1 741 862	267 239	2 009 101	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	81 239 511	234 739	81 474 250
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	79 497 649		79 497 649	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 455 781		1 455 781	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Intézményfinanszírozás	78 041 868		78 041 868	Kölcsön törlesztése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
2	Váltóbevételek				Váltókiadások			
2								
3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	79 497 649		79 497 649	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)			
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	81 239 511	267 239	81 506 750	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	81 239 511	234 739	81 474 250
26	Költségvetési hiány:	79 497 649	-	79 465 149	Költségvetési többlet:	-	32 500	-
27	Bruttó hiány:				Bruttó többlet:	-	32 500	32 500

7. számú melléklet

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat
A	B	C			F	G		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások		32 500	32 500
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		32 500	32 500
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		32 500	32 500
27.	Költségvetési hiány:	-	32 500	32 500	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	-	32 500	32 500	Bruttó többlet:	-	-	-

8.sz. melléklet

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.06.30. módosított előirányzat
A	B	D	E	F	G
Hivatal informatikai eszköz beszerzés	32 500			32 500	32 500
ÖSSZESEN:	32 500			32 500	32 500

Hajmáskér Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	199 827	1 242 206	387 368	1 629 574	1 629 574	100%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0	0	
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0	0	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0	0	
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0	0	
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0	0	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	199 827	1 242 206	387 368	1 629 574	1 629 574	100%
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	12 080 300	7 330 800	538 800	7 869 600	7 869 600	100%
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0	
35	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	0	
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	12 080 300	7 330 800	538 800	7 869 600	7 869 600	100%
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	0	
41	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	12 280 127	8 573 006	926 168	9 499 174	9 499 174	100%
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	
45	Egyéb fejezeti kezelésű ei-től felhalm.célú tám. (B25)	0	0	0	0	0	
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	0	0	0	0	0	
80	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	
83	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	
93	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	0	0	0	0	0	
112	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	0	0	0	
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	0	0	0	0	0	
124	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0	0	
145	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	
147	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	
168	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	0	0	0	0	0	
169	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	0	0	0	0	0	
181	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	0	
184	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	
185	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	0	0	0	0	0	
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0	0	
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	0	0	0	0	0	
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	0	0	0	0	0	
192	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	0	0	0	0	0	
199	Ellátási díjak (B405)	0	0	0	0	0	
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0	0	0	
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0	0	0	0	0	
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	0	0	0	0	
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	1	0	11 077	11 077	11 077	
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	1	0	11 077	11 077	11 077	
224	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	0	0	0	0	
230	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	0	0	0	0	0	

244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0
248	ebből: háztartások (B65)				0	
249	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)				0	
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	12 280 128	8 573 006	937 245	9 510 251	9 510 251
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	39 402	73 894		73 894	73 894
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	39 402	73 894	0	73 894	73 894
298	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	39 402	73 894	0	73 894	73 894
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	39 402	73 894	0	73 894	73 894
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	12 319 530	8 646 900	937 245	9 584 145	9 584 145

#	Megnevezés	2022.12.31. teljesítés	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30 módosított előirányzat	2023.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	6 579 531	6 789 223	395 827	7 185 050	7 185 050	100%
3	Normatív jutalom (K1102)	230 000		300 000	300 000	300 000	
04	Készenléti, ügyeleti, helyett.díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	2 366 941	0	0	0	0	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	0	
09	Közlekedési költségértékesítés (K1109)	55 202	98 518	1 675	100 193	100 193	100%
10	Egyéb költségértékesítések (K1110)				0	0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	27 000	12 000	57 286	69 286	69 286	100%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	9 258 674	6 899 741	754 788	7 654 529	7 654 529	100%
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)				0	0	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0	0	0	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)				0	0	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	0	0	0	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	9 258 674	6 899 741	754 788	7 654 529	7 654 529	100%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	1 316 640	884 159	103 001	987 160	987 160	100%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	1 211 060	884 159	100 271	984 430	984 430	100%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)		0		0		
26	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	102 351		0	0	0	
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	3 229	0	2 730	2 730	2 730	
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	52 807	30 000	6 552	36 552	36 552	100%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	304 951	100 000	-20 947	79 053	79 053	100%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	357 758	130 000	-14 395	115 605	115 605	100%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	286 960	150 000	-160	149 840	149 840	100%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	53 418	30 000	5 307	35 307	35 307	100%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	340 378	180 000	5 147	185 147	185 147	100%
36	Közüzemi díjak (K331)	191 070	125 000	-29 270	95 730	95 730	100%
37	Vásárolt ételmezés (K332)	0	0	0	0	0	
38.	Bérlési és lízing díjak (K333)		0	21 540	21 540	21 540	
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	50 000	50 000	-10 800	39 200	39 200	100%
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	0		153 006	153 006	153 006	
42	ebből: államháztartáson belül (K335)				0		
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	46 030	30 000	29 633	59 633	59 633	100%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	358 881	190 000	-97 349	92 651	92 651	100%
45	ebből: biztosítási díjak (K337)				0		
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	645 981	395 000	66 760	461 760	461 760	100%
47.	Kiküldetések kiadásai (K341)						
48	Reklám- és propagandakiadások (K342)				0		
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	0	0	0	0	0	
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	251 204	150 000	29 944	179 944	179 944	100%
52	Kamatkiadások (K353)	0			0	0	
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	2	0	0	0	0	
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	251 206	150 000	29 944	179 944	179 944	100%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	1 595 323	855 000	87 456	942 456	942 456	100%
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	
101	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	0	0	0	0	0	

116	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0	0	0	0
118	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §]. (K48)	0	0	0	0	0	0
120	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0	0	0	0
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	0
124	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0	0	0	0	0
125	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0
127	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0	0	0	0	0	0
151	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	0	0	0	0	0	0
159	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)				0		
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	0	8 000	-8 000	0	0	0
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)		8 000	-8 000	0		
183	ebből: háztartások (K512)				0		
187	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0		0	0	0
188	Tartalékok (K513)				0		
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	0	8 000	-8 000	0	0	0
193	Ingtatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	0	0	0	0	0	0
195	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0		0	0	0
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	59 054		0	0	0	0
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	15 945	0	0	0	0	0
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	74 999	0	0	0	0	0
201	Ingtatlanok felújítása (K71)	0			0	0	0
203	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)				0		
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0			0	0	0
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0	0	0	0	0	0
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	12 245 636	8 646 900	937 245	9 584 145	9 584 145	100%
289	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0	0	0
290	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0	0	0
297	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	0	0	0	0	0	0
308	Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	0	0	0	0	0	0
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	12 245 636	8 646 900	937 245	9 584 145	9 584 145	100%
	Engedélyezett létszám	2	2	-2	0	0	
	ebből: közfoglalkoztatott	0	0	0	0	0	

10. számú melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
Család- és nővédelem

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat
A	B	C			F	G		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	6 899 741	754 788	7 654 529
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 573 006	926 168	9 499 174	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	884 159	103 001	987 160
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	855 000	87 456	942 456
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési bevételek		11 077	11 077	Egyéb működési célú kiadások	8 000	-8 000	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	8 573 006	937 245	9 510 251	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	8 646 900	937 245	9 584 145
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	73 894		73 894	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	73 894		73 894	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Intézményfinanszírozás				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltóbevételek				Váltókiadások			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	73 894		73 894	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)			
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	8 646 900	937 245	9 584 145	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	8 646 900	937 245	9 584 145
26.	Költségvetési hiány:	73 894	-	73 894	Költségvetési többlet:	-	-	-
27.	Bruttó hiány:	-			Bruttó többlet:	-	-	

11. számú melléklet

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
Család- és nővédelem

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat
A	B	C			F	G		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások			
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10								
.								
11					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)			
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcson törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)			
27.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

BESZÁMOLÓ

Sóly Község Önkormányzatának 2023. háromnegyed éves gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő –testület!

A 2023. évi költségvetésről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendeletben jóváhagyott pénzügyi terv teljesített adatainak bemutatása fontos az év további gazdálkodásának stabilitása érdekében.

A háromnegyed éves beszámoló a költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra.

1. A háromnegyed éves gazdálkodás értékelése

Az Áht. 108.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetési év során a Kormány rendeletében meghatározott gyakorisággal időközi költségvetési jelentést készít. Az Áht. 108. § (3) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a (2) bekezdési adatszolgáltatási kötelezettségét nem vagy késedelmesen teljesíti, a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot fizet, melyet a Magyar Államkincstár határozatban szab ki.

Sóly Község Önkormányzatára és költségvetési szerveire vonatkozó adatszolgáltatás a Magyar Államkincstár felé határidőre benyújtásra került, amelyet szakmai ellenőrzés után jóváhagytak. A jóváhagyott pénzforgalmi jelentés alapján készült el a beszámoló a Képviselő-testület felé, amely a költségvetési és finanszírozási bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

A 2023. háromnegyed éves gazdálkodás során a korábbi évekhez hasonlóan nagy figyelmet fordítottunk a likviditás folyamatos megőrzésére - a működési kiadások teljesítésére és a folyó beruházások finanszírozására.

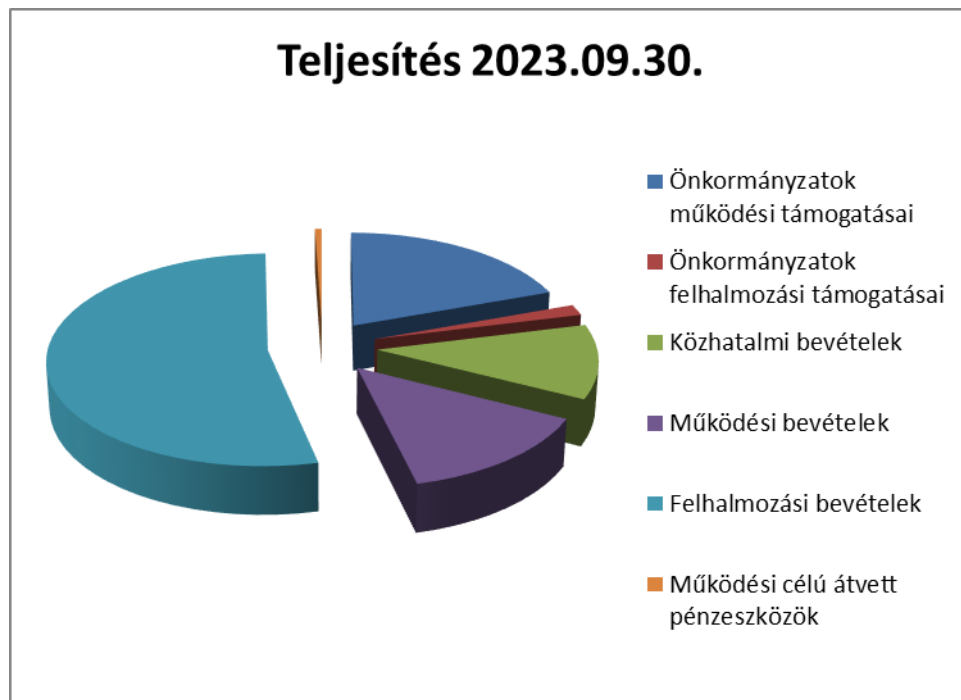
Az önkormányzat 2023.09.30-ig 67.838.110 Ft kiadást és 100.416.901 Ft bevételt teljesített. Az önkormányzati rendelettel elfogadott előirányzat évközben a központi pótelőirányzatokkal, a működési bevételek összegeivel, valamint egyéb, működési és felhalmozási támogatások jóváírásával emelkedett. Ezek részletes adatait a költségvetési rendelet módosítására tett előterjesztés tartalmazta, ezért e beszámoló csak a kiadási és bevételi előirányzatok teljesítésére tér ki részletesen.

2. A bevételek alakulása, a bevételek értékelése

A bevételek bevételi jogcímenként az alábbiak szerint alakultak a beszámolási időszakban:

					Forintban
Jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.09.30.	Teljesítés 2023.09.30.	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Önkormányzatok működési támogatásai	20 928 971	22 082 211	17 737 522	80%	18%
Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	1 500 000	1 500 000	0%	1%
Közhatalmi bevételek	5 828 600	8 408 711	10 310 595	123%	10%
Működési bevételek	5 100 264	12 465 373	12 573 661	101%	13%
Felhalmozási bevételek	21 425 236	48 393 739	48 393 739	-	48%
Működési célú átvett pénzeszközök	180 000	180 000	490 625	273%	0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 556 097	3 556 097	-	4%
Költségvetési bevételek összesen	53 463 071	96 586 131	94 562 239	98%	94%
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	5 820 785	5 820 785	5 820 785	100%	6%
Államháztartási megelőlegezések	0	33 877	33 877	100%	0%
Intézményfinanszírozás irányítószervi működési célú támogatás	0	0	0	-	0%
Finanszírozási bevételek összesen	5 820 785	5 854 662	5 854 662	100%	6%
Bevételek összesen	59 283 856	102 440 793	100 416 901	98%	100%

Az önkormányzat egyik fontos bevételi forrása az önkormányzatok költségvetési támogatása, ami az összes bevétel 18 %-át teszi ki. Másik fontos bevételi forrás a közhatalmi bevételek, amely a helyi adókat, pótlékokat, bírságokat tartalmazza, az összes bevétel 10 %-át teszi ki. A kialakított építési telkek jelentős része értékesítésre került, az ebből származó bevétel az összbevétel 48 %-át jelentette, mely megerősítette a pénzügyi stabilitást. Előző évi költségvetési maradvány az összbevétel 6 %-a.



2.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

2.1.1. Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a Mőtv. 117.§. (1) bekezdésben foglaltak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit és előirányzatait a központi költségvetéséről szóló törvény 2. számú mellékletében határozta meg. A feladatfinanszírozási rendszer keretében, a költségvetési törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelően a kötelezően ellátandó feladatokhoz oly módon, hogy a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását. Az önkormányzat működési támogatása jogcímen kapott támogatás jelentős arányt képvisel a bevételek között. Ezen jogcímen az önkormányzat számára megállapított támogatás 76 %-os teljesítést mutatnak.

Bevételi Jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30.	Teljesítés %	Forintban
					Teljesítés megoszlása
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása B111	14 364 937	14 364 937	10 917 352	76%	71%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	-	-	-	-	0%
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása B113	2 831 000	2 831 000	2 151 560	76%	14%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása B114	2 982 714	2 982 714	2 266 862	76%	15%
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai B115	-	-	-	0%	0%
Önkormányzatok működési támogatásai	20 178 651	20 178 651	15 335 774	76%	100%

Az állami feladatfinanszírozás mértékét a 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény határozza meg.

2.1.2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A közfoglalkoztatási program keretében 2023.09.30-ig 1.976.640 Ft támogatást kapott az önkormányzat. Nyári diákmunka támogatására 290.222 Ft támogatás érkezett.

2.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Az önkormányzatnak 1.500.000 Ft felhalmozási célú támogatása keletkezett 2023. 09.30-ig.

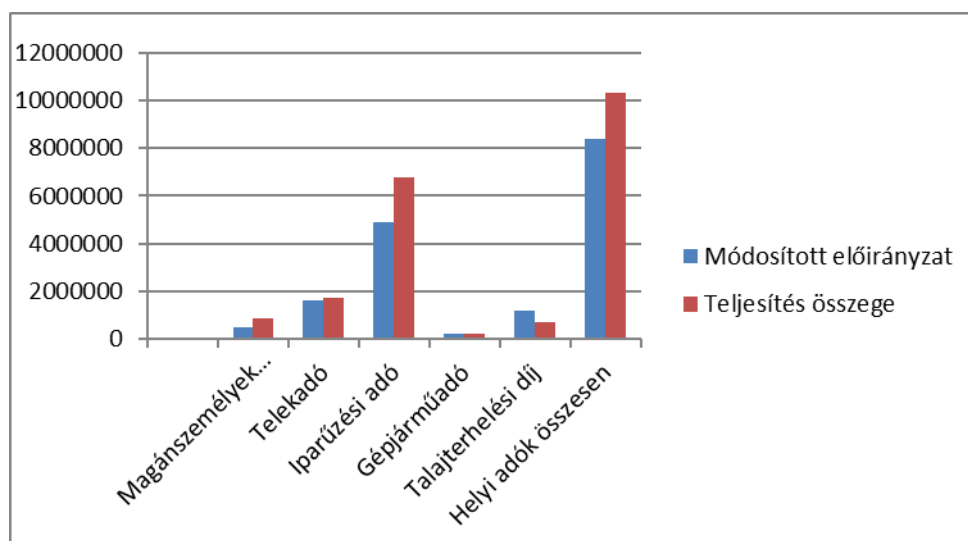
2.3. Önkormányzat közhatalmi bevételei

A teljesített bevételek közül a közhatalmi bevételek 122,62 %-os teljesítést mutat, melynek részletes tételeit és azok teljesítését az alábbi táblázat foglalja össze:

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított 2023.09.30.	Teljesítés 2023.09.30 összege	Forintban	
				Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Magánszemélyek kommunális adója	700 000	510 418	846 100	165,77%	8,21%
Telekadó	228 600	1 615 500	1 738 354	107,60%	16,86%
Iparűzési adó	3 500 000	4 882 793	6 770 183	138,65%	65,66%
Idegenforgalmi adó	200 000	200 000	236 700	118,35%	2,30%
Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000	1 200 000	719 258	59,94%	6,98%
Helyi adók összesen	5 828 600	8 408 711	10 310 595	122,62%	100,00%

A magyarországi gazdasági helyzet a vállalkozások, háztartások jövedelmi helyzetét kedvezőtlenül befolyásolja. A tervezéskor az óvatosság elvét követtük, a tényadatok azonban azt bizonyítják, hogy a helyi gazdasági élet továbbra is jövedelmező, a vállalkozások adóalapja még mindig a korábbi évekhez hasonlóan, kedvezően alakul, így a helyi adó bevételeink is a vártnál pozitívabb eredményt hoznak.

A módosított előirányzatok és a kapcsolódó teljesítési adatok kapcsolatát az alábbi diagram szemlélteti:



2.4. Működési bevételek

Az önkormányzat működési bevételei között számolja el a bérleti díjakat, sírhelyek megváltását, kamatbevételt, kerekítési különbözetet.

2.5. Felhalmozási bevételek

Az önkormányzat az alábbi ingatlanokat értékesítette 2023.09.30-ig:

Hrsz.	Vevő	Nettó érték
60/2	Stáhl Laura	10 629 921 Ft
60/4	Rompos Balázs és Romposné Somogyi Kitti	9 409 448 Ft
60/5	Jakab Richárd és Kapai Dávid	8 582 678 Ft
60/7	Laki Ágnes és Szedlák András	8 267 716 Ft
60/8	Laki Ágnes és Szedlák András	8 188 976 Ft
194	Nagy Zoltán	3 200 000 Ft
181/2	Szabó Béla	115 000 Ft

2.6. Működési célú átvett pénzeszközök

Dr. Erdős Tamás részére kiszámlázott közüzemi átalánydíj jelenik meg ezen a soron időarányosan.

A Veszprém-Balaton Régió Kultúrájáért Közalapítványtól 350.000 Ft támogatás érkezett a Kistérségi Dalostalálkozó megrendezésére.

2.7. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Az önkormányzatnak 3.556.097 Ft egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköze keletkezett 2023.09.30-ig. A Bakonykarszt Zrt.-nél nyilvántartott fejlesztési források egyenlege kompenzációval rendeződött.

3. A kiadások alakulása, értékelése

Sorszám	Kiadások jogcím szerint	2023. évi eredeti előirányzat	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. teljesítés (2023.09.30.)	Teljesítés aránya	Forintban
						Teljesítés megoszlása
1	Személyi juttatások	11 786 120	15 260 689	11 765 830	77,10%	17,34%
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 857 619	2 509 028	1 544 662	61,56%	2,28%
3	Dologi kiadások	25 971 118	33 520 941	26 282 379	78,41%	38,74%
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 831 000	2 831 000	300 000	10,60%	0,44%
5	Egyéb működési célú kiadások	16 059 362	23 136 369	2 939 450	12,70%	4,33%
6	Beruházások	0	12 661 165	12 484 188	98,60%	18,40%
7	Felújítások	0	275 000	275 000	100,00%	0,41%
8	Felhalmozási célú támogatások	0	11 434 087	11 434 087	100,00%	16,85%
9	Költségvetési kiadások (1+...+7)	58 505 219	101 628 279	67 025 596	65,95%	98,80%
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	778 637	812 514	812 514	100,00%	1,20%
11	Finanszírozási kiadások (9)	778 637	812 514	812 514	100,00%	1,20%
12	Kiadások összesen (8+10)	59 283 856	102 440 793	67 838 110	66,22%	100,00%

A kiadások vonatkozásában a 66,22 %-os teljesítés figyelhető meg, amely időarányosnak tekinthető.

3.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

A személyi jellegű kiadások 77,10 %-ra teljesültek 2023.09.30-ig.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokhoz hasonlóan, 61,56 %-ban teljesültek.

3.2. Dologi kiadások

A dologi kiadások a beszámolási időszakban 26.282.379 Ft összegben, azaz 78,41 %-ban teljesültek. Ezen kiadások között jelennek meg a közüzemi díjak, karbantartási és egyéb szolgáltatások igénybevétele, szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése.

Az építési telkek értékesítése miatt fizetendő általános forgalmi adó keletkezett 12.171.000 Ft összegben.

3.3. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Sóly Község Önkormányzata „A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása” címen 2.831.000 Ft támogatásban részesült, melyet az önkormányzatnak költségekkkel kell alátámasztani 2023. év végéig.

2023.09.30-ig 300.000 Ft-ot fizetett ki az önkormányzat ezen a jogcímen (Bursa, települési támogatás). Az év második felében realizálódik több szociális támogatás (tűzifa, nyugdíjasok természetbeni támogatása stb.).

3.4. Egyéb működési célú kiadások

A teljesítés összege összesen 2.939.450 Ft, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

- 693.970 Ft – háziorvosi központi ügyelet ellátási díja
- 608.000 Ft – családsegítő és gyermekjóléti szolgálat
- 838.181 Ft – Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez való hozzájárulás
- 14.200 Ft – TÖOSZ (Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége) tagdíj
- 4.790 Ft – Klímabarát Települések szövetsége - tagdíj
- 79.350 Ft – Leader tagdíj
- 234.959 Ft – Európa Kulturális Főváros 2023 projekt tagdíja
- 6.000 Ft – áramszolgáltatás többlet díja (Dr. Léner Pintér Sára)
- 160.000 Ft – Szent István Pálinka Lovagrend támogatása
- 100.000 Ft – Sólyi Szőlőhegyi Kertbarátok Egyesületének támogatása
- 100.000 Ft – Sólyi Sportegyesület támogatása
- 100.000 Ft – Sólyi Nyugdíjasok Egyesületének támogatása

3.5. Beruházások, felújítások

A beruházások 2023.09.30-ig 98,60 %-ban, a felújítások 100 %-ban teljesültek. A felhalmozási kiadások a tervek szerint alakulnak.

Beruházások alakulása 2023.09.30-ig:

Beruházás megnevezése	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30.
A	B	C	D	E
<i>Településrendezési terv</i>			3 347 970	3 347 970
<i>szennyvíz- és ivóvíz bekötés munkálatai</i>			7 778 750	7 778 750
<i>Villamos munkák (Mobilgarázs)</i>			275 000	275 000
<i>közvilágítás korszerűsítése</i>			762 000	585 023
kézi pumpás permetező KT/SPRA-16L			35 980	35 980
3F.telj. bőv.biztosító cserével			371 475	371 475
/tároló polcok-mobilgarázsba			89 990	89 990
ÖSSZESEN:			12 661 165	12 484 188

A felújítások alakulása 2023.09.30-ig:

Felújítás megnevezése	2023. évi előirányzat	Módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	Teljesítés 2023.09.30.
A	B	C	D	E
Villamos munkák (Művelődési ház)			275 000	275 000
ÖSSZESEN:			275 000	275 000

3.6. Felhalmozási célú támogatások

Az ivóvíz és szennyvízcsatorna cseréje, felújítása során az önkormányzat által vállalt önerő teljesítésre került 11.434.087 Ft értékben.

4. Összegzés

A háromnegyed éves gazdálkodást értékelve elmondható, hogy az önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához, a biztonságos és folyamatos működéséhez szükséges pénzeszközök mindig rendelkezésre álltak, likviditási nehézségek nem voltak.

Önkormányzatunk pénzügyi helyzete a háromnegyed éves számok tükrében stabilnak mondható, ezt támasztja alá a pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások pozitív egyenlege

is. Az év utolsó negyedében is fő célunk a feladatellátás színvonalának, a gazdálkodás biztonságának a megtartása.

Tisztelt Képviselő – testület!

Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről szóló beszámoló az önkormányzat adatait tartalmazza. Kérem a beszámoló megtárgyalását, és a határozat-tervezet elfogadását.

Sóly, 2023. december 11.

Kaptur József s.k.
polgármester

Határozati javaslat:

...../2023. (.....) határozat:

Sóly Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta az Önkormányzat 2023. III. negyedévi gazdálkodásról szóló beszámolót.

Felelős: Kaptur József polgármester

Határidő: azonnal

ELŐTERJESZTÉS

Sóly Község Önkormányzata 2023. december 18. napján tartandó Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Sóly Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Kaptur József polgármester

Az előterjesztés előkészítésében részt vett: Varga-Volf Andrea Ingrid pénzügyi csoportvezető

Az előterjesztést megtárgyalta: Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága

Tisztelt Képviselő-testület!

Sóly Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét 2023. február 24-én fogadta el a Képviselő-testület, melyet az időközben bekövetkezett változások miatt a költségvetési újbóli módosítása szükséges.

1. Működési többletbevétel előirányzatosítása szükséges a kiadási előirányzatokkal párhuzamosan.
2. Településrendezési támogatás megérkezett a Lechner Nonprofit Kft.-től.
3. A Bakonykarszt Zrt.-nél nyilvántartott fejlesztési források egyenlege kompenzációval rendeződött, szükséges az előirányzat rendezése.
4. Az előbbieken részletezetteken túl az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok, feladatok közötti átcsoportosítási javaslatot a mellékletek szerint.

Kérem a Képviselő-testületet, az előterjesztést megvitatni, és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Sóly, 2023. december 11.

Kaptur József s.k.
polgármester

Hatásvizsgálati lap
Sóly Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezetéhez

Tájékoztató előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Sóly Község Önkormányzata költségvetését. A 2022. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján.

24.§ (3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Hajmáskér, 2023. december 11.

dr. Flórich-Tóth Ágnes s.k.
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján megalkotásra került Sóly Község Önkormányzata 2023. évre vonatkozó költségvetése.

Az államháztartásról szóló CXCV. törvény értelmében:

„12. § (1) A tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

(2) Olyan új közfeladat írható elő vagy vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi fedezet áll rendelkezésre. Ha a tervezés során a pénzügyi fedezet nem biztosítható, intézkedni kell a közfeladat megszüntetéséről

23.§ (1) Az Önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátáshoz szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

24.§ (3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

27.§ (1) A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.”

83. § (6) Ha a helyi önkormányzat a Möt. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. E rendelkezést kell alkalmazni a nemzetiségi önkormányzat Njt. 134. §-a szerinti valamely kötelezettségének elmulasztására is, azzal, hogy a nemzetiségi önkormányzatot megillető támogatás folyósításának felfüggesztésére a nemzetiségpolitikáért felelős miniszter jogosult.

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–14. mellékletéhez

Módosító rendelkezéseket határozza meg.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba lépő rendelkezéseit határozza meg.

**Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2023. (...) önkormányzati rendelete
a 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)**

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

1. §

(1) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Sóly Község Önkormányzat 2023. évi költségvetése:

- a) költségvetési bevételi főösszege: 96.586.131 Ft előirányzattal
- b) költségvetési kiadási főösszege: 101.628.279 Ft előirányzattal
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: - 5.042.148 Ft, melyből:
 - ca) működési célú hiány: - 26.755.125 Ft
 - cb) felhalmozási célú hiány 21.712.987 Ft
- d) finanszírozási bevétele: 5.854.662 Ft előirányzattal
- e) finanszírozási kiadása: 812.514 Ft előirányzattal
- f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 5.042.148 Ft, melyből:
 - fa) működési célú többlet: 5.042.148 Ft
 - fb) felhalmozási célú többlet: 0 Ft”

(2) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési főösszegét 102.440.793 Ft-ban, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 102.440.793 Ft bevételi előirányzattal, és 102.440.793 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.”

2. §

A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

(1) A Képviselő-testület a 3. §.(1) bekezdésben meghatározott kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

- a) működési célú kiadási előirányzatok:
 - aa) személyi juttatások: 15.260.689 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó: 2.509.028 Ft
 - ac) dologi kiadások: 33.520.941 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 2.831.000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 23.136.369 Ft
- b) felhalmozási célú kiadási előirányzatok
 - ba) beruházások: 12.661.165 Ft
 - bb) felújítások: 275.000 Ft
- c) Finanszírozási kiadások, államháztartási megelőlegezések visszafizetése 812.514 Ft
- d) az önkormányzat által engedélyezett létszám: 1 fő

(2) Az önkormányzat a 2023. évi költségvetésében a tartalék összege 18.577.007 Ft, melyből

- a) felhalmozási célú céltartalék:
 - aa) Bakonykarszt Zrt. KEHOP-2.1.11-21-2022-00019 azonosító számú támogatásához önrész: 3.556.097 Ft
 - ab) Településrendezési terv 3.810.500 Ft
- b) működési célú általános tartalék: 11.210.410 Ft

(3) A (3) A 3. §.(1) bekezdésben megállapított bevételeket és kiadásokat címenként, rovatonként, a feladatellátás jellege, valamint kormányzati funkció szerint az 1-3. számú mellékletek tartalmazzák.

- (4) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 4-5. melléklet tartalmazza.
- (5) A beruházási, felújítási kiadásokat célonként az 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A tartalékokról szóló kimutatást a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (7) A foglalkoztatottak létszámkeretét foglalkoztatási formánként és intézményenként a 8. számú melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási tervét a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § szerinti jóváhagyott tervszámoknak megfelelően, azzal megegyezően a 11. melléklet szerint hagyja jóvá, azzal, hogy a későbbi évek konkrét előirányzatait az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (11) Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektje nincs az önkormányzatnak.
- (12) Az önkormányzat nyújtott és felvett hitel- és kölcsön állománnyal nem rendelkezik.”

3. §

- (1) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. december 20-án lép hatályba

.....
Kaptur József
polgármester

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

Záradék:

Ezen rendelet 2023.én lett kihirdetve.

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MÓDOSÍTÁSA ÖSSZEVONT BEVÉTELEK KIADÁSOK

BEVÉTELEK

Forintban!

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény (Ft)	2022. évi teljesítés	2023. évi				
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2.számú módosítás utáni előirányzat
A	B			C	D	F	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 784 234	23 796 769	20 178 651				20 178 651
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 442 904	12 406 410	14 364 937				14 364 937
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása							
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 450 430	3 321 020	2 831 000				2 831 000
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 982 714				2 982 714
1.5	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	2 620 900	5 799 339					
1.6	Elszámolásból származó bevételek							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 298 691	3 719 648	750 320	485 080	668 160	1 153 240	1 903 560
2.1	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 298 691	3 719 648	750 320	485 080	668 160	1 153 240	1 903 560
2.6	2.5.-ből EU-s támogatás							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	24 496 275	20 309 121			1 500 000	1 500 000	1 500 000
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	16 999 283						
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	7 496 992	20 309 121			1 500 000	1 500 000	1 500 000
3.6	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	5 853 282	9 060 545	5 828 600	2 538 740	41 371	2 580 111	8 408 711
4.1	Építményadó							
4.2	Idegenforgalmi adó	107 200	249 700	200 000				200 000
4.3	Iparüzési adó	3 373 080	5 929 399	3 500 000	1 341 422	41 371	1 382 793	4 882 793
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	1 265 091	1 514 011	1 200 000				1 200 000
4.5	Gépjárműadó							
4.6	Telekadó	228 000	363 825	228 600	1 386 900		1 386 900	1 615 500
4.7	Kommunális adó	879 911	1 003 610	700 000	-189 582		-189 582	510 418
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	228 709	2 756 875	5 100 264	7 281 497	83 612	7 365 109	12 465 373
5.1	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2	Szolgáltatások ellenértéke	198 100	199 167	190 000		61 438	61 438	251 438
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4	Tulajdonosi bevételek							
5.5	Ellátási díjak							
5.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó		2 551 181	4 889 764	7 281 497		7 281 497	12 171 261
5.7	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	32	16	500				500
5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10	Biztosító által fizetett kártérítés							
5.11	Egyéb működési bevételek	30 577	6 511	20 000		22 174	22 174	42 174
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	9 999 800	9 448 819	21 425 236	26 968 503		26 968 503	48 393 739
6.1	Immateriális javak értékesítése							
6.2	Ingatlanok értékesítése	9 999 800	9 448 819	21 425 236	26 968 503		26 968 503	48 393 739
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
6.4	Részesedések értékesítése							
6.5	Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	2 280 000	185 075	180 000				180 000
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
7.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	2 280 000	185 075	180 000				180 000
7.4	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					3 556 097	3 556 097	3 556 097
8.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					3 556 097	3 556 097	3 556 097
8.4	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	68 940 991	69 276 852	53 463 071	37 273 820	5 849 240	43 123 060	96 586 131
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)							
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)							
11.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása							
11.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása							
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	36 713 173	34 222 683	5 820 785				5 820 785
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	36 713 173	34 222 683	5 820 785				5 820 785
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele							
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	1 397 774	2 147 759		33 877		33 877	33 877
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 397 774	2 147 759		33 877		33 877	33 877
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
13.3	Lejártott betétek megszüntetése							
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)							
14.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása							
14.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
15.	Változóbevételek							
16.	Központi, irányító szervi támogatás							
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	38 110 947	36 370 442	5 820 785	33 877		33 877	5 854 662
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	107 051 938	105 647 294	59 283 856	37 307 697	5 849 240	43 156 937	102 440 793

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Forintban!		2023. évi					Forintban!	
Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. évi tény (Ft)	2022. évi teljesítés	2023. évi					2. számú módosítás utáni előirányzat	
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	J=(D+...+I)		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.8.)	34 218 529	44 900 828	58 505 219	24 835 100	-6 082 292	18 752 808	77 258 027	77 258 027	
1.1	Személyi juttatások	10 749 547	14 349 357	11 786 120	1 447 080	2 027 489	3 474 569	15 260 689		
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 718 876	1 961 995	1 857 619	-129 262	780 671	651 409	2 509 028		
1.3	Dologi kiadások	14 585 712	23 136 887	25 971 118	8 092 557	-542 734	7 549 823	33 520 941		
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 591 192	2 675 914	2 831 000				2 831 000		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	4 573 202	2 776 675	4 059 362	500 000		500 000	4 559 362		
1.6	- az 1.5-ből: - Elközévi elszámolásból származó befizetések									
1.7	- Törvényi előíráson alapuló befizetések									
1.8	- Elvonások és befizetések									
1.9	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
1.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
0.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
1.1	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 824 244	1 239 865	3 709 362				3 709 362		
1.1	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
1.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
1.1	- Árkiegészítések, ártámogatások									
5.	- Kamattámogatások									
6.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	748 958	305 459	350 000	500 000		500 000	850 000		
1.1	Tartalékok			12 000 000	14 924 725	-8 347 718	6 577 007	18 577 007		
1.1	- az 1.18-ből: - Általános tartalék			565 913	11 114 225	-469 728	10 644 497	11 210 410		
1.2	- Céltartalék			11 434 087	3 810 500	-7 877 990	-4 067 490	7 366 597		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.5.)	37 209 943	52 876 247		12 438 720	11 931 532	24 370 252	24 370 252		
2.1	Beruházások	19 322 415	32 877 095		12 163 720	497 445	12 661 165	12 661 165		
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
2.3	Felújítások	17 887 528	19 999 152		275 000		275 000	275 000		
2.4	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások					11 434 087	11 434 087	11 434 087		
2.6	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
0.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
2.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
2.1	- Lakástámogatás									
2.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	71 428 472	97 777 075	58 505 219	37 273 820	5 849 240	43 123 060	101 628 279		
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)									
4.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)									
5.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása									
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása									
5.3	Kincstárjegyek beváltása									
5.4	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
5.5	Belföldi kötvények beváltása									
5.6	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
6.	Belföldi finanszírozási kiadások (6.1. + ... + 6.4.)	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877		33 877	812 514		
6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877		33 877	812 514		
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése									
6.3	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése									
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai									
7.	Külföldi finanszírozási kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)									
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása									
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása									
7.3	Külföldi értékpapírok beváltása									
7.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek									
7.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek									
8.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása									
9.	Váltókiadások									
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877		33 877	812 514		
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	72 829 255	99 826 509	59 283 856	37 307 697	5 849 240	43 156 937			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat		Forintban!		Forintban!					
Sor-szám	Költségvetési hám, öbbllet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	2021. évi tény	2022. évi teljesítés	2023. évi					
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	J=(D+...+I)	
1.	Költségvetési hám, öbbllet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-2 487 481	-28 500 223	-5 042 148					-5 042 148
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	36 710 164	34 321 088	5 042 148					5 042 148

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MÓDOSÍTÁS ÖSSZEVONT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI - ROVATONKÉNT, TELJESÍTÉSSEL

Sor-szám	BEVÉTELEK	Rovat-szám	Teljesítés 2021.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.	2023. évi eredeti előirányzat	módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023.09.30. teljesítés
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11 442 904	12 406 410	14 364 937		14 364 937	10 917 352
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	-	-	0	-	-	-
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	3 450 430	3 321 020	2 831 000		2 831 000	2 151 560
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 982 714		2 982 714	2 266 862
05	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B115	2 620 900	5 799 339	0		-	-
06	Működési célú központosított előirányzatok	B116	-	-	0	-	-	-
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	19 784 234	23 796 769	20 178 651	-	20 178 651	15 335 774
üzési m	Elvonások és befizetések bevételei	B12	-	-	0	-	-	-
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42)	B16	6 298 691	3 719 648	750 320	1 153 240	1 903 560	2 401 748
33	ebből: központi költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	-
34	ebből: központi kezelési előirányzatok	B16	-	712 714	0	-	-	-
35	ebből: fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	B16	-	-	0	-	-	-
36	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok	B16	1 478 656	-	0	-	-	-
37	ebből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai	B16	-	-	0	-	-	-
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok	B16	4 820 035	3 006 934	750 320	1 153 240	1 903 560	2 324 640
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	77 108
40	ebből: társulások és költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	-
41	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	-
42	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	-
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+08+09+10+21+32)	B1	26 082 925	27 516 417	20 928 971	1 153 240	22 082 211	17 737 522
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	16 999 283	20 309 121	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78)	B25	7 496 992	20 309 121	0	-	-	-
72	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok	B25	7 496 992	20 309 121	0	-	-	-
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68)	B2	24 496 275	20 309 121	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000
108	Vagyon típusú adók (=109+...+116)	B34	1 107 911	1 367 435	928 600	1 197 318	2 125 918	2 584 454
109	ebből: építményadó	B34	-	-	0	-	-	-
110	ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	-	-	0	-	-	-
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója	B34	879 911	1 003 610	700 000	- 189 582	510 418	846 100
112	ebből: telekadó	B34	228 000	363 825	228 600	1 386 900	1 615 500	1 738 354
113	ebből: luxusadó	B34	-	-	0	-	-	-
114	ebből: cégautóadó	B34	-	-	0	-	-	-
115	ebből: közmvézetékek adója	B34	-	-	0	-	-	-
116	ebből: örökési és ajándékozási illeték	B34	-	-	0	-	-	-
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+136)	B351	3 373 080	5 929 399	3 500 000	1 382 793	4 882 793	6 770 183
118	ebből: általános forgalmi adó	B351	-	-	0	-	-	-
119	ebből: távközlési ágazatot terhelő különadó	B351	-	-	0	-	-	-
120	ebből: kiskereskedői ágazatot terhelő különadó	B351	-	-	0	-	-	-
121	ebből: energia ágazatot terhelő különadó	B351	-	-	0	-	-	-
122	ebből: bank- és biztosítási ágazatot terhelő különadó	B351	-	-	0	-	-	-
123	ebből: visszerthes vagyonátviteli illeték	B351	-	-	0	-	-	-
124	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	3 373 080	5 929 399	3 500 000	1 382 793	4 882 793	6 770 183
147	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+162)	B355	107 200	249 700	200 000		200 000	236 700
163	Termékek és szolgáltatások adói (=117+137+141+142+147)	B35	3 480 280	6 179 099	3 700 000	1 382 793	5 082 793	7 006 883
164	Egyéb közhatalmi bevételek (>=165+...+176)	B36	1 265 091	1 514 011	1 200 000	-	1 200 000	719 258
176	ebből: egyéb bírság	B36	-	-	0	-	-	-
	ebből: települési adó	B36	971 801	1 191 166	1 000 000		1 000 000	50 202
177	Közhatalmi bevételek (=93+94+101+108+163+164)	B3	5 853 282	9 060 545	5 828 600	2 580 111	8 408 711	10 310 595
178	Áru- és készletértékesítési ellenértéke	B401	-	-	0	-	-	-
179	Szolgáltatások ellenértéke (>=180+181)	B402	198 100	199 167	190 000	61 438	251 438	254 438
180	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	B402	54 000	50 000	50 000	3 500	53 500	86 500
181	ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj	B402	-	-	0	-	-	-
182	Közvetített szolgáltatások értéke (>=183)	B403	-	-	0	-	-	-
183	ebből: államháztartáson belül	B403	-	-	0	-	-	-
184	Tulajdonosi bevételek (>=185+...+190)	B404	-	-	0	-	-	-
191	Ellátási díjak	B405	-	-	0	-	-	-
192	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	-	2 551 181	4 889 764	7 281 497	12 171 261	12 171 261
193	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	-	-	0	-	-	-
194	Kamatbevételek (>=195+196+197)	B408	32	16	500		500	19
203	Egyéb működési bevételek (>=204+205+206)	B411	30 577	6 511	20 000	22 174	42 174	147 943
204	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	-	-	0	-	-	-
205	ebből: szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó bevételek, káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek, biztosítási bevételek, visszakapott óvadék (kaució), bánatpénz	B411	-	-	0	-	-	10 000
206	ebből: költségek visszatérítései	B411	-	-	0	-	-	134 918
207	Működési bevételek (=178+179+182+184+191+...+194+198+203)	B4	228 709	2 756 875	5 100 264	7 365 109	12 465 373	12 573 661
208	Immateriális javak értékesítése (>=209)	B51	-	-	0	-	-	-
209	ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár	B51	-	-	0	-	-	-
210	Ingtatlanok értékesítése (>=211)	B52	9 999 800	9 448 819	21 425 236	26 968 503	48 393 739	48 393 739
211	ebből: termőföld-eladási bevételei	B52	-	-	0	-	-	-
212	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	-	-	0	-	-	-
213	Részeselek értékesítése (>=214)	B54	-	-	0	-	-	-
214	ebből: privátizációból származó bevétel	B54	-	-	0	-	-	-
215	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	-	-	0	-	-	-
216	Felhalmozási bevételek (=208+210+212+213+215)	B5	9 999 800	9 448 819	21 425 236	26 968 503	48 393 739	48 393 739
229	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+239)	B65	2 280 000	185 075	180 000	-	180 000	490 625
230	ebből: egyházi jogi személyek	B63	-	-	0	-	-	-

231	ebből: egyéb civil szervezetek	B63	-	-	0	-	-	350 000
232	ebből: háztartások	B63	-	-	0	-	-	-
233	ebből: pénzügyi vállalkozások	B63	-	-	0	-	-	-
234	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	B63	-	-	0	-	-	-
235	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	B63	-	-	0	-	-	-
236	ebből: egyéb vállalkozások	B65	2 280 000	185 075	180 000	-	180 000	140 625
237	ebből: Európai Unió	B63	-	-	0	-	-	-
238	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	B63	-	-	0	-	-	-
239	ebből: egyéb külföldiek	B63	-	-	0	-	-	-
240	Működési célú átvett pénzeszközök (=217+218+229)	B6	2 280 000	185 075	180 000	-	180 000	490 625
253	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=254+...+263)	B75	-	-	0	3 556 097	3 556 097	3 556 097
254	ebből: egyházi jogi személyek	B75	-	-	0	-	-	-
255	ebből: egyéb civil szervezetek	B75	-	-	0	-	-	-
256	ebből: háztartások	B75	-	-	0	-	-	-
257	ebből: pénzügyi vállalkozások	B75	-	-	0	-	-	-
258	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	B75	-	-	0	-	-	-
259	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	B75	-	-	0	-	-	-
260	ebből: egyéb vállalkozások	B75	-	-	0	3 556 097	3 556 097	3 556 097
261	ebből: Európai Unió	B75	-	-	0	-	-	-
262	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	B75	-	-	0	-	-	-
263	ebből: egyéb külföldiek	B75	-	-	0	-	-	-
264	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=241+242+253)	B7	-	-	0	3 556 097	3 556 097	3 556 097
265	Költségvetési bevételek (=43+79+177+207+216+240+264)	B1-B7	68 940 991	69 276 852	53 463 071	43 123 060	96 586 131	94 562 239
266	Előző évi maradvány igénybevétele	B813	36 713 173	34 222 683	5 820 785	-	5 820 785	5 820 785
268	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 397 774	2 147 759	0	33 877	33 877	33 877
269	Finanszírozási bevételek	B8	38 110 947	36 370 442	5 820 785	33 877	5 854 662	5 854 662
270	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	107 051 938	105 647 294	59 283 856	43 156 937	102 440 793	100 416 901

Sor-szám	KIADÁSOK	Rovat-szám	Teljesítés 2020.12.31.	Teljesítés 2021.12.31.	2023. évi eredeti előirányzat	módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023.09.30. teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4 224 839	7 348 230	4 939 600	2 794 617	7 734 217	6 165 091
02	Normatív jutalmak	K1102	336 652	331 859	-	440 000	440 000	440 000
03	Céltuttatás, projektprémium	K1103	89 863	-	-	-	-	-
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	-	0	-	-	-
05	Végkielégítés	K1105	-	-	0	-	-	-
06	Jubileumi jutalom	K1106	-	-	0	-	-	-
07	Béren kívüli juttatások	K1107	-	-	0	-	-	-
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-	-	0	-	-	-
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	40 173	53 805	119 520	-	119 520	69 720
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-	-	0	-	-	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	-	0	-	-	-
12	Szociális támogatások	K1112	-	-	0	-	-	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14)	K1113	190 347	82 679	12 000	-	12 000	6 000
14	ebből: biztosítási díjak	K1113	-	-	0	-	-	-
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	4 881 874	7 816 573	5 071 120	3 234 617	8 305 737	6 680 811
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	2 932 272	4 530 627	4 665 000	-	4 665 000	3 498 750
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122	925 227	314 741	350 000	239 952	589 952	557 813
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 010 174	1 687 416	1 700 000	-	1 700 000	1 028 456
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	K12	5 867 673	6 532 784	6 715 000	239 952	6 954 952	5 085 019
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	10 749 547	14 349 357	11 786 120	3 474 569	15 260 689	11 765 830
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	1 718 876	1 961 995	1 857 619	651 409	2 509 028	1 544 662
22	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	1 384 817	1 800 196	1 556 619	651 409	2 208 128	1 452 037
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás	K2	-	-	0	-	-	-
24	ebből: kordvezeménnyel-biztosítási járulék	K2	-	-	0	-	-	-
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	-	-	0	-	-	-
26	ebből: táppénz hozzájárulás	K2	-	-	0	-	-	-
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	K2	-	-	0	-	-	-
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	334 059	161 799	300 900	-	300 900	92 625
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	289 671	62 978	100 000	-	35 000	439 984
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 099 186	2 760 321	2 800 000	-	2 800 000	2 163 249
31	Árubeszerzés	K313	-	-	0	-	-	-
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	2 388 857	2 823 299	2 900 000	-	2 835 000	2 163 249
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	449 731	641 067	650 000	-	650 000	439 984
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	116 478	91 290	100 000	-	100 000	42 314
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	566 209	732 357	750 000	-	750 000	482 298
36	Köztüzemi díjak	K331	1 543 064	2 415 025	3 070 000	1 875 000	5 365 181	2 572 865
37	Vásárolt élelmiszer	K332	63 921	66 048	0	-	85 140	85 140
38	Bérelti és lízing díjak (>=39)	K333	90 000	309 600	350 000	-	350 000	70 000
39	ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció	K333	-	-	0	-	-	-
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	342 073	487 341	500 000	-	500 000	361 761
41	Közvetített szolgáltatások (>=42)	K335	-	-	0	186 557	186 557	171 557
42	ebből: államháztartáson belül	K335	-	-	0	-	-	-
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	221 000	1 909 890	2 000 000	-	992 500	1 007 500
44	Egyéb szolgáltatások (>=45)	K337	5 745 364	8 112 781	11 925 000	-	6 125 000	5 800 000
45	ebből: biztosítási díjak	K337	339 768	394 147	400 000	-	-	215 010
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	8 005 422	13 300 685	17 845 000	-	5 055 943	13 294 378
47	Kiküldetések kiadásai	K341	13 663	0	0	-	-	-
48	Reklám- és propagandakiadások	K342	15 900	104 000	15 000	65 000	80 000	80 000
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48)	K34	29 563	104 000	15 000	65 000	80 000	80 000
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 377 505	3 047 389	3 861 118	-	120 555	3 740 563
51	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	2 551 181	0	12 171 000	12 171 000	12 171 000
52	Kamatkiadások (>=53+54)	K353	432 933	391 909	400 000	-	400 000	265 573
53	ebből: államháztartáson belül	K353	-	-	0	-	-	-
54	ebből: fedezeti ügyletek kamatkiadásai	K353	-	-	0	-	-	-
55	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58)	K354	-	-	0	-	-	-
56	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztésége	K354	-	-	0	-	-	-

57	ebből: hitelviszonyt megterjesztő értékpapírok árfolyamkülönbözete	K354	-	-	0	-	-	-
58	ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztése	K354	-	-	0	-	-	-
59	Egyéb dologi kiadások	K355	785 223	186 067	200 000	50 000	250 000	161 432
60	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59)	K35	3 595 661	6 176 546	4 461 118	12 100 445	16 561 563	14 930 389
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60)	K3	14 585 712	23 136 887	25 971 118	7 109 502	33 520 941	26 282 379
114	Egyéb nem intézményi ellátások (>=115+...+139)	K48	2 591 192	2 675 914	2 831 000	-	2 831 000	300 000
132	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	2 591 192	2 675 914	2 831 000	-	2 831 000	300 000
133	ebből: természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont]	K48	-	-	0	-	-	-
134	ebből: átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont]	K48	-	-	0	-	-	-
135	ebből: temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) pont]	K48	-	-	0	-	-	-
136	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	-	-	0	-	-	-
137	ebből: rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	-	-	0	-	-	-
138	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	-	-	0	-	-	-
139	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	-	-	0	-	-	-
140	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+80+84+94+104+111+114)	K4	2 591 192	2 675 914	2 831 000	-	2 831 000	300 000
141	Nemzetközi kötelezettségek (>=142)	K501	-	-	0	-	-	-
142	ebből: Európai Unió	K501	-	-	0	-	-	-
143	Elvonások és befizetések	K502	-	1 231 351	0	-	-	-
167	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=168+...+177)	K506	3 824 244	1 239 865	3 709 362	0	3 709 362	2 140 151
168	ebből: központi költségvetési szervek	K506	-	-	0	-	-	-
169	ebből: központi kezelésű előirányzatok	K506	-	-	0	-	-	-
170	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K506	-	-	0	-	-	-
171	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506	-	-	0	-	-	-
172	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K506	-	-	0	-	-	-
173	ebből: elkülönített állami pénzalapok	K506	-	-	0	-	-	-
174	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	K506	3 824 244	1 239 865	3 709 362	-	3 709 362	2 140 151
175	ebből: társulások és költségvetési szervek	K506	-	-	0	-	-	-
176	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek	K506	-	-	0	-	-	-
177	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek	K506	-	-	0	-	-	-
193	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=194+...+203)	K512	748 958	305 459	350 000	500 000	850 000	799 299
194	ebből: egyházi jogi személyek	K512	-	-	0	-	-	-
195	ebből: egyéb civil szervezetek	K512	748 958	305 459	350 000	494 000	844 000	793 299
196	ebből: háztartások	K512	-	-	0	6 000	6 000	6 000
197	ebből: pénzügyi vállalkozások	K512	-	-	0	-	-	-
198	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	-	-	0	-	-	-
199	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	-	-	0	-	-	-
200	ebből: egyéb vállalkozások	K512	-	-	0	-	-	-
201	ebből: Európai Unió	K512	-	-	0	-	-	-
202	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K512	-	-	0	-	-	-
203	ebből: egyéb támogatás	K512	-	-	0	-	-	-
204	Tartalékok	K513	-	-	12 000 000	6 577 007	18 577 007	-
205	Egyéb működési célú kiadások (=141+143+144+145+156+167+178+180+191+192 +193+204)	K5	4 573 202	2 776 675	16 059 362	7 077 007	23 136 369	2 939 450
206	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-	-	-	2 886 000	2 886 000	2 886 000
207	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=208)	K62	5 031 390	12 932 090	-	6 341 535	6 341 535	6 341 535
208	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	K62	-	-	0	-	-	-
209	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	1 106 331	0	-	-	-
210	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	10 183 110	11 849 056	-	999 338	999 338	859 987
211	Részesedések beszerzése	K65	-	-	0	-	-	-
212	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-	0	-	-	-
213	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 107 915	6 989 618	-	2 434 292	2 434 292	2 396 666
214	Beruházások (=206+207+209+...+213)	K6	19 322 415	32 877 095	0	12 661 165	12 661 165	12 484 188
215	Ingatlanok felújítása	K71	14 655 029	15 809 893	-	216 536	216 536	216 536
216	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-	0	-	-	-
217	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	-	0	-	-	-
218	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 232 499	4 189 259	-	58 464	58 464	58 464
219	Felújítások (=215+...+218)	K7	17 887 528	19 999 152	0	275 000	275 000	275 000
279	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=220+221+232+243+254+256+267+268)	K8	-	-	0	11 434 087	11 434 087	11 434 087
280	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	K1-K8	71 428 472	97 777 075	58 505 219	42 682 739	101 628 279	67 025 596
281	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877	812 514	812 514
282	Finanszírozási kiadások	K9	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877	812 514	812 514
283	Kiadások (=20+21+61+140+205+214+219+279+282)	K1-K9	72 829 255	99 826 509	59 283 856	42 716 616	102 440 793	67 838 110

KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEI, KIADÁSAI-MÓDOSÍTÁS

	BEVÉTELEK	KÖTELEZŐ FELADATOK			ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK			ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK		
		2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 364 937		14 364 937			0			0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0		0			0			0
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	2 831 000		2 831 000			0			0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 982 714		2 982 714			0			0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0			0			0
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)			0			0			0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B1)	20 178 651	0	20 178 651	0	0	0	0	0	0
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	750 320	1 153 240	1 903 560	0	0	0	0	0	0
09	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok			0			0			0
11	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0			0			0
12	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0		0			0			0
13	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)			0			0			0
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	750 320	1 153 240	1 903 560			0			0
15	ebből: önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0			0			0
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	20 928 971	1 153 240	22 082 211	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0		0	0		0			0
18	Egyéb fejezeti kezelésű ei-tól felhalm.célú tám.(B25)	0	1 500 000	1 500 000	0		0			0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	0	1 500 000	1 500 000	0	0	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	928 600	1 197 318	2 125 918	0	0	0	0	0	0
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	700 000	-189 582	510 418			0			0
	ebből: telekadó (B34)	228 600	1 386 900	1 615 500						
25	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	3 500 000	1 382 793	4 882 793	0	0	0	0	0	0
26	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	3 500 000	1 382 793	4 882 793			0			0
27	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0		0			0			0

	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	200 000	0	200 000								
29	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	3 700 000	1 382 793	5 082 793	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	1 200 000	0	1 200 000			0					0
31	ebből: egyéb bírság (B36)	0		0			0					0
32	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	5 828 600	2 580 111	8 408 711	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0		0			0					0
35	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	140 000	11 938	151 938	50 000	49 500	99 500					0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	0		0			0					0
37	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	0		0			0					0
38	Ellátási díjak (B405)	0		0			0					0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 889 764	7 281 497	12 171 261			0					0
40	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	500		500			0					0
42	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)		0	0			0					0
44	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	20 000	22 174	42 174			0					0
45	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	5 050 264	7 315 609	12 365 873	50 000	49 500	99 500	0	0	0	0	0
46	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	21 425 236	26 968 503	48 393 739			0					0
47	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	21 425 236	26 968 503	48 393 739	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölesönök visszatérülése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölesönök visszatérülése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	180 000	0	180 000	0	0	0	0	0	0	0	0
51	ebből: háztartások (B65)			0			0					0
52	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0			0					0
53	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	180 000		180 000			0					0
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	180 000	0	180 000	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=254+...+263) (B75)	0	3 556 097	3 556 097	0	0	0	0	0	0	0	0
56	ebből: egyéb vállalkozások	0		0								
57	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	3 556 097	3 556 097	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	53 413 071	43 073 560	96 486 631	50 000	49 500	99 500	0	0	0	0	0
59	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 291 785	-295 459	2 996 326	2 529 000	295 459	2 824 459					0
60	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	3 291 785	-295 459	2 996 326	2 529 000	295 459	2 824 459					0
61	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	33 877	33 877	0		0					0
62	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	0	0	0			0					0
63	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	3 291 785	-261 582	3 030 203	2 529 000	295 459	2 824 459					0
64	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	3 291 785	-261 582	3 030 203	2 529 000	295 459	2 824 459	0	0	0	0	0
65	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	56 704 856	42 811 978	99 516 834	2 579 000	344 959	2 923 959	0	0	0	0	0

KIADÁSOK	KÖTELEZŐ FELADATOK			ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK			ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK		
	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat
01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 939 600	2 794 617	7 734 217			0			0
02 Normatív jutalmak (K1102)	0	440 000	440 000			0			0
03 Céljuttatás, prémium (K1103)	0	0	0	0		0			0
04 Készenléti, ügyeleti, helyett.díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	0	0	0		0	0			0
05 Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0			0			0
06 Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0		0	0			0
07 Közlekedési költségtérítés (K1109)	119 520	0	119 520			0			0
08 Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	0	0	0	0			0
09 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	12 000	0	12 000			0			0
10 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	5 071 120	3 234 617	8 305 737	0	0	0	0	0	0
11 Választott tisztviselők juttatásai (K121)	4 665 000	0	4 665 000			0			0
12 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	350 000	239 952	589 952			0			0
13 Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	1 164 963	1 164 963	1 700 000	-1 164 963	535 037			0
14 Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 015 000	1 404 915	6 419 915	1 700 000	-1 164 963	535 037	0	0	0
15 Személyi juttatások (=15+19) (K1)	10 086 120	4 639 532	14 725 652	1 700 000	-1 164 963	535 037	0	0	0
16 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	1 857 619	578 260	2 435 879	0	73 149	73 149	0	0	0
17 ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	1 556 719	578 260	2 134 979	0	73 149	73 149			0
18 ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0		0			0	0	0	0
19 ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0		0			0	0		0
20 ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	300 900	0	300 900	0		0			0
21 Szakmai anyagok beszerzése (K311)	100 000	-65 000	35 000			0			0
22 Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 800 000	-131 075	2 668 925	0	131 075	131 075			0
23 Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	2 900 000	-196 075	2 703 925	0	131 075	131 075	0	0	0
24 Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	650 000	0	650 000	0		0			0
25 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000	0	100 000	0	0	0		0	0
26 Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	750 000	0	750 000	0	0	0	0	0	0
27 Közüzemi díjak (K331)	3 070 000	2 295 181	5 365 181	0		0			0
28 Vásárolt ételmezés (K332)	0	85 140	85 140			0			0
29 Bérleti és lízing díjak (K333)	350 000	-70 000	280 000	0	70 000	70 000			0
30 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	500 000	0	500 000	0		0			0
31 Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	0	186 557	186 557			0			0
32 ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	0			0			0
33 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 000 000	-992 500	1 007 500	0		0			0
34 Egyéb szolgáltatások (K337)	11 925 000	-7 144 739	4 780 261	0	1 019 739	1 019 739			0
35 ebből: biztosítási díjak (K337)	400 000	0	400 000	0	0	0	0	0	0

36	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	17 845 000	-5 640 361	12 204 639	0	1 089 739	1 089 739	0	0	0
37	Kiküldetések kiadásai (K341)	0		0	0		0			0
38	Reklám- és propagandakiadások (K342)	15 000	-15 000	0		80 000	80 000			0
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	15 000	-15 000	0	0	80 000	80 000	0	0	0
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 402 118	88 445	3 490 563	459 000	-209 000	250 000			0
	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		12 171 000	12 171 000						
41	Kamatkiadások (K353)	400 000	0	400 000	0		0			0
42	Egyéb dologi kiadások (K355)	200 000	50 000	250 000	0		0			0
43	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	4 002 118	12 309 445	16 311 563	459 000	-209 000	250 000	0	0	0
44	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	25 512 118	6 458 009	31 970 127	459 000	1 091 814	1 550 814	0	0	0
45	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos) (K46)			0			0			0
49	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	2 761 000	0	2 761 000	70 000	0	70 000	0	0	0
50	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	2 761 000	0	2 761 000	70 000		70 000			0
51	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0		0			0			0
52	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0			0			0
53	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	2 761 000	0	2 761 000	70 000	0	70 000	0	0	0
54	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)			0			0			0
55	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=152+...+161) (K506)	3 709 362	0	3 709 362	0	0	0	0	0	0
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	3 709 362		3 709 362						
58	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0		0			0			
59	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	0	155 041	155 041	350 000	344 959	694 959	0	0	0
60	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	149 041	149 041	350 000	344 959	694 959			0
61	ebből: háztartások (K512)	0	6 000	6 000			0			0
62	ebből: egyéb vállalkozások (K512)		0	0			0			0
63	Tartalékok (K513)	12 000 000	6 577 007	18 577 007			0			0
64	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	15 709 362	6 732 048	22 441 410	350 000	344 959	694 959	0	0	0
65	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	2 886 000	2 886 000	0	0	0	0	0	0
66	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	0	6 341 535	6 341 535			0			0
67	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0		0			0
68	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	999 338	999 338			0			0

69	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	2 434 292	2 434 292			0			0
70	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	12 661 165	12 661 165	0	0	0	0	0	0
71	Ingatlanok felújítása (K71)	0	216 536	216 536			0			0
72	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0			0			0
73	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	58 464	58 464			0			0
74	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0	275 000	275 000	0	0	0	0	0	0
75	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	0	11 434 087	11 434 087			0			0
76	Felhalmozási célú támogatások (K8)	0	11 434 087	11 434 087	0	0	0	0	0	0
77	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	55 926 219	42 778 101	98 704 320	2 579 000	344 959	2 923 959	0	0	0
78	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	778 637	33 877	812 514			0			0
79	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)			0			0			0
80	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	778 637	33 877	812 514	0	0	0	0	0	0
81	Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	778 637	33 877	812 514	0	0	0	0	0	0
82	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	56 704 856	42 811 978	99 516 834	2 579 000	344 959	2 923 959	0	0	0

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2023.09.30-ig	2023.09.30. Módosítás után	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2023.09.30-ig	2023.09.30. Módosítás után
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	20 178 651		20 178 651	Személyi juttatások	11 786 120	3 474 569	15 260 689
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	750 320	1 153 240	1 903 560	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 857 619	651 409	2 509 028
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	25 971 118	7 549 823	33 520 941
4.	Közhatalmi bevételek	5 828 600	2 580 111	8 408 711	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 831 000		2 831 000
5.	Működési bevételek	5 100 264	7 365 109	12 465 373	Egyéb működési célú kiadások	4 059 362	500 000	4 559 362
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	180 000		180 000	Tartalékok	12 000 000	-789 590	11 210 410
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
1								
1								
1								
13	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	32 037 835	11 098 460	43 136 295	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	58 505 219	11 386 211	69 891 430
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	5 820 785		5 820 785	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 820 785		5 820 785	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	Egyéb				Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
2	Államháztartási megelőlegezések		33 877	33 877	Váltókiadások			
2	Intézményfinanszírozás				Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	778 637	33 877	812 514
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	5 820 785	33 877	5 854 662	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	778 637	33 877	812 514
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	37 858 620	11 132 337	48 990 957	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	59 283 856	11 420 088	70 703 944
26	Költségvetési hiány:	26 467 384	287 751	26 755 135	Költségvetési többlet:	-	-	-
27	Bruttó hiány:	21 425 236	287 751	21 712 987	Bruttó többlet:	-	-	-

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.09.30-ig	2023.09.30. Módosítás után	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.09.30-ig	2023.09.30. Módosítás után
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 500 000	1 500 000	Beruházások		12 661 165	12 661 165
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	21 425 236	26 968 503	48 393 739	Felújítások		275 000	275 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3 556 097	3 556 097	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		11 434 087	11 434 087
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok	11 434 087	-4 067 490	7 366 597
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	21 425 236	32 024 600	53 449 836	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	11 434 087	20 302 762	31 736 849
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölesönk törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölesönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölesönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölesönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	21 425 236	32 024 600	53 449 836	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	11 434 087	20 302 762	31 736 849
27.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	9 991 149	11 721 838	21 712 987
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	9 991 149	11 721 838	21 712 987

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

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen 2023. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
Településrendezési terv	3 347 970	2023			3 347 970		3 347 970	3 347 970
szennyvíz- és ivóvíz bekötés munkálatai	7 778 750	2023			7 778 750		7 778 750	7 778 750
Villamos munkák (Mobilgarázs)	275 000	2023			275 000		275 000	275 000
közvilágítás korszerűsítése	585 023	2023			762 000		762 000	762 000
kézi pumpás permetező KT/SPRA-16L	35 980	2023				35 980	35 980	35 980
3F.telj. bőv.biztosító cserével	371 475	2023				371 475	371 475	371 475
tároló polcok- mobilgarázsba	89 990	2023				89 990	89 990	89 990
ÖSSZESEN:	12 484 188						12 661 165	12 661 165

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen 2023. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
Villamos munkák (Művelődési ház)	275 000	2023			275 000		275 000	275 000
ÖSSZESEN:	275 000						275 000	275 000

7. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tartalékokról szóló kimutatása

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft
1	Működési célú általános tartalék	12 000 000	11 210 410
2	Működési célú tartalék összesen	12 000 000	11 210 410
3	00019 azonosító számú támogatásához önrész		3 556 097
4	Településrendezési terv	0	3 810 500
5	Felhalmozási célú általános tartalék		
6	Felhalmozási célú tartalék összesen	0	7 366 597

8. melléklet az /2023. () önkormányzati rendelethez

Kimutatás Sóly Község Önkormányzata 2023. évi foglalkoztatotti létszámáról

Megnevezés	Foglalkoztatás jellege	Létszám (fő)
Polgármester		1,0
Alpolgármester		1,0
Önkormányzati képviselők		3,0
Önkormányzatnál foglalkoztatottak	Közalkalmazott	1,0
	MT szerint foglalkoztatott	2,0
	ebből közfoglalkoztatott	2,0
		8,0

**Sóly Község Önkormányzata Előirányzat-felhasználási terv összesen
2023. évre**

forintban !

Sor- szá m	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások áht-n belülr	2 634 438	1 821 328	1 688 416	1 861 372	1 861 372	1 861 372	1 861 372	2 035 372	2 112 480	1 861 372	160 920	2 322 397	22 082 211
3.	Közhatalmi bevételek	33 974	13 746	3 412 046	2 157 520	1 694 145	743 062	69 040	87 819	197 359	0	0	0	8 408 711
4.	Működési célú saját bevételek	0	125 938	2 330 635	0	9 868 476	22 674	60 000	57 160	490	0	0	0	12 465 373
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	20 625	15 000	15 000	15 000	15 000	9 375	180 000
7.	Felhalmozási célú támogatások							1 500 000	0	0	0	0	0	1 500 000
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök							3 556 097	0	0	0	0	0	3 556 097
9.	Felhalmozási bevételek	3 315 000	0	8 582 678	0	36 496 061	0	0	0	0	0	0	0	48 393 739
10.	Finanszírozási bevételek			33 877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 877
11.	Előző évi maradvány igénybe vétele	5 820 785	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 820 785
12.	Bevételek összesen:	11 819 197	1 976 012	16 062 652	4 033 892	49 935 054	2 642 108	3 511 037	5 751 448	2 325 329	1 876 372	175 920	2 331 772	102 440 793
13.	Kiadások													
14.	Személyi juttatások	986 855	1 062 689	1 062 560	1 125 689	1 041 140	1 585 170	1 383 045	1 385 801	2 132 881	1 142 756	901 489	1 450 614	15 260 689
15.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140 069	141 072	198 173	139 796	137 131	140 242	219 487	157 331	271 361	183 048	0	781 318	2 509 028
16.	Dologi kiadások	1 388 287	1 251 939	753 914	4 169 668	1 067 585	11 877 880	2 124 524	1 831 218	1 817 364	974 207	1 035 857	5 228 498	33 520 941
17.	elvonások, befizetések													0
18.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	35 000	130 000	0	0	0	100 000	0	35 000	0	240 000	250 000	2 041 000	2 831 000
19.	Működési célú támogatások áht-n belülr 05506	0	0	0	295 749	561 229	838 181	292 992	76 000	76 000	914 181	76 000	579 030	3 709 362
20.	Működési célú támogatások áht-n kívülre 05512	0	80 200	79 350	0	639 749	0	0	0	0			50 701	850 000
21.	Beruházások, felújítások	63 777	64 080	7 843 135	64 690	680 304	0	101 597	3 785 373	156 232	176 977			12 936 165
22.	Felhalmozási célú átadott pénzeszközök							0						0
23.	Finanszírozási kiadások	778 637	0	33 877	0	0	0	0	11 434 087					12 246 601
24.	Tartalék 05513													18 577 007
25.	Kiadások összesen:	3 392 625	2 729 980	9 971 009	5 795 592	4 127 138	14 541 473	4 121 645	18 704 810	4 453 838	3 631 169	2 263 346	10 131 161	102 440 793
26.	Egyenleg	8 426 572	-753 968	6 091 643	-1 761 700	45 807 916	-11 899 365	-610 608	-12 953 362	-2 128 509	-1 754 797	-2 087 426	-7 799 389	0

Sóly Község Önkormányzata - Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

forintban !

Sorszám	Megnevezés	Kötelezettségvállalás éve	2023. előtti kifizetés	2023	2024	2024. utáni kifizetés
1	E.ON Zrt. - Közvilágítás korszerűsítése	2019	1 522 239	810 000	810 000	810 000
2	Veszprém Megyei Jogú Város Önk. - háziorvosi/házi gyermekorvosi ügyelet ellátása	2019	2 261 012	850 000	850 000	850 000
3	Veszprém Megyei Jogú Város Önk. - Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás	2020	967 000	1 183 000	1 183 000	1 183 000
4						
5	Veszprém-Balaton 2023 Zrt-Veszprém-Balaton Régió Kultúrájáért Közalapítvány Európa Kulturális Fővárosa 2023	2020	409 852	300 000	300 000	300 000
6	Kötelezettségvállalások összesen		5 160 103	3 143 000	3 143 000	3 143 000

Sóly Község Önkormányzata 2023. költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 29/A §-a szerint jóváhagyott tervszámoknak megfelelően.

		2023. évi előirányzat (Ft)	2024.	2025.	2026.
Bevételek					
1	Működési célú támogatások áht-belül összesen	20 928 971	20 928 971	20 928 971	20 928 971
2	Felhalmozási célú támogatások áht-nbelül	0	0		
3	Közhatalmi bevételek összesen	5 828 600	5 900 000	5 950 000	6 000 000
4	Működési célú saját bevételek összesen	5 100 264	4 000 000	4 200 000	4 500 000
5	ebből adósságot keletkeztető ügyletnél figy.vethető				
6	Működési célra átvett pénzeszközök áht-n kívülről összesen	180 000	180 000	180 000	180 000
7	Felhalmozási célra átvett áht-n ivülről	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú saját bevételek	21 425 236	12 000 000	12 000 000	12 000 000
9	Költségvetési bevételek mindösszesen	53 463 071	43 008 971	43 258 971	43 608 971
10	Államháztartási megelőlegezések bevétele	0			
11	Előző évi maradvány igénybe vétele	5 820 785	6 000 000	6 000 000	6 000 000
12	Központi, irányítószervi támogatás				
13	Finanszírozási bevételek összesen	5 820 785	6 000 000	6 000 000	6 000 000
14	Bevételek mindösszesen	59 283 856	49 008 971	49 258 971	49 608 971
Kiadások					
1	Személyi juttatások	11 786 120	11 786 120	11 786 120	11 786 120
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 857 619	1 857 619	1 857 619	1 857 619
3	Dologi kiadások	25 971 118	26 000 000	26 200 000	26 500 000
4	Elvonások befizetések				
5	Ellátottak pénzbeni juttatásai (szociális juttatások)	2 831 000	2 831 000	2 831 000	2 831 000
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
7	Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülre	3 709 362	3 710 000	3 710 000	3 710 000
8	Működési célú támogatások, egyéb működési kifizetések államháztartáson kívülre	350 000	350 000	350 000	350 000
9	Működési célú tartalékok	565 913	695 595	245 595	295 595
10	Működési költségvetési kiadások összesen	47 071 132	47 230 334	46 980 334	47 330 334
11	Beruházások,			500 000	500 000
12	Felújítások		1 000 000	1 000 000	1 000 000
13	Részesedések vásárlása				
14	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülre	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú támogatások visszafizetése áht-n belülre	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú tartalékok	11 434 087	0		0
17	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	11 434 087	1 000 000	1 500 000	1 500 000
18	Költségvetési kiadások mindösszesen	58 505 219	48 230 334	48 480 334	48 830 334
19	Hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
20	Szabad pénzeszközök befektetése	0	0	0	0
21	Központi, irányítószervi támogatás				
22	Egyéb finanszírozási kiadások, intézményfinanszírozás	0	0	0	0
23	Államháztartási megelőlegezések	778 637	778 637	778 637	778 637
24	Finanszírozási kiadások összesen	778 637	778 637	778 637	778 637
25	Kiadások mindösszesen	59 283 856	49 008 971	49 258 971	49 608 971

**Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2023. (XII. 19.) önkormányzati rendelete
a 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

1. §

(1) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Sóly Község Önkormányzat 2023. évi költségvetése:

- a) költségvetési bevételi főösszege: 96.586.131 Ft előirányzattal
- b) költségvetési kiadási főösszege: 101.628.279 Ft előirányzattal
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: - 5.042.148 Ft, melyből:
 - ca) működési célú hiány: - 26.755.125 Ft
 - cb) felhalmozási célú hiány 21.712.987 Ft
- d) finanszírozási bevétele: 5.854.662 Ft előirányzattal
- e) finanszírozási kiadása: 812.514 Ft előirányzattal
- f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 5.042.148 Ft, melyből:
 - fa) működési célú többlet: 5.042.148 Ft
 - fb) felhalmozási célú többlet: 0 Ft”

(2) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési főösszegét 102.440.793 Ft-ban, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 102.440.793 Ft bevételi előirányzattal, és 102.440.793 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.”

2. §

A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

(1) A Képviselő-testület a 3. §.(1) bekezdésben meghatározott kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

- a) működési célú kiadási előirányzatok:
 - aa) személyi juttatások: 15.260.689 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó: 2.509.028 Ft
 - ac) dologi kiadások: 33.520.941 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 2.831.000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 23.136.369 Ft
- b) felhalmozási célú kiadási előirányzatok
 - ba) beruházások: 12.661.165 Ft
 - bb) felújítások: 275.000 Ft
- c) Finanszírozási kiadások, államháztartási megelőlegezések visszafizetése 812.514 Ft
- d) az önkormányzat által engedélyezett létszám: 1 fő

(2) Az önkormányzat a 2023. évi költségvetésében a tartalék összege 18.577.007 Ft, melyből

- a) felhalmozási célú céltartalék:
 - aa) Bakonykarszt Zrt. KEHOP-2.1.11-21-2022-00019 azonosító számú támogatásához önrész: 3.556.097 Ft
 - ab) Településrendezési terv 3.810.500 Ft
- b) működési célú általános tartalék: 11.210.410 Ft

(3) A (3) A 3. §.(1) bekezdésben megállapított bevételeket és kiadásokat címenként, rovatonként, a feladatellátás jellege, valamint kormányzati funkció szerint az 1-3. számú mellékletek tartalmazzák.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 4-5. melléklet tartalmazza.

- (5) A beruházási, felújítási kiadásokat célonként az 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
 (6) A tartalékokról szóló kimutatást a 7. számú melléklet tartalmazza.
 (7) A foglalkoztatottak létszámkeretét foglalkoztatási formánként és intézményenként a 8. számú melléklet tartalmazza.
 (8) Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási tervét a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
 (9) A több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
 (10) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § szerinti jóváhagyott tervszámoknak megfelelően, azzal megegyezően a 11. melléklet szerint hagyja jóvá, azzal, hogy a későbbi évek konkrét előirányzatait az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
 (11) Európai Uniói forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektje nincs az önkormányzatnak.
 (12) Az önkormányzat nyújtott és felvett hitel- és kölcsön állománnyal nem rendelkezik.”

3. §

- (1) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
 (2) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
 (3) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
 (4) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
 (5) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
 (6) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
 (7) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
 (8) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
 (9) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
 (10) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
 (11) A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. december 20-án lép hatályba


 Kaptur József
 polgármester




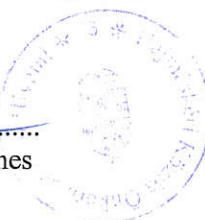

 dr. Flórich-Tóth Ágnes
 jegyző



Záradék:

Ezen rendelet 2023. december 19.-én lett kihirdetve.


 dr. Flórich-Tóth Ágnes
 jegyző



2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MÓDOSÍTÁSA ÖSSZEVONT BEVÉTELEK KIADÁSOK

BEVÉTELEK

Forintban

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény (Ft)	2022. évi teljesítés	2023. évi				
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2.számú módosítás utáni előirányzat
A	B			C	D	F	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 784 234	23 796 769	20 178 651				20 178 651
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 442 904	12 406 410	14 364 937				14 364 937
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása							
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 450 430	3 321 020	2 831 000				2 831 000
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 982 714				2 982 714
1.5	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	2 620 900	5 799 339					
1.6	Elszámolásból származó bevételek							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 298 691	3 719 648	750 320	485 080	668 160	1 153 240	1 903 560
2.1	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 298 691	3 719 648	750 320	485 080	668 160	1 153 240	1 903 560
2.6	2.5.-ből EU-s támogatás							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	24 496 275	20 309 121			1 500 000	1 500 000	1 500 000
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	16 999 283						
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	7 496 992	20 309 121			1 500 000	1 500 000	1 500 000
3.6	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	5 853 282	9 060 545	5 828 600	2 538 740	41 371	2 580 111	8 408 711
4.1	Építményadó							
4.2	Idegenforgalmi adó	107 200	249 700	200 000				200 000
4.3	Iparüzési adó	3 373 080	5 929 399	3 500 000	1 341 422	41 371	1 382 793	4 882 793
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	1 265 091	1 514 011	1 200 000				1 200 000
4.5	Gépjárműadó							
4.6	Telekadó	228 000	363 825	228 600	1 386 900		1 386 900	1 615 500
4.7	Kommunális adó	879 911	1 003 610	700 000	-189 582		-189 582	510 418
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	228 709	2 756 875	5 100 264	7 281 497	83 612	7 365 109	12 465 373
5.1	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2	Szolgáltatások ellenértéke	198 100	199 167	190 000		61 438	61 438	251 438
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4	Tulajdonosi bevételek							
5.5	Ellátási díjak							
5.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó		2 551 181	4 889 764	7 281 497		7 281 497	12 171 261
5.7	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	32	16	500				500
5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10	Biztosító által fizetett kártérítés							
5.11	Egyéb működési bevételek	30 577	6 511	20 000		22 174	22 174	42 174
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	9 999 800	9 448 819	21 425 236	26 968 503		26 968 503	48 393 739
6.1	Immateriális javak értékesítése							
6.2	Ingatlanok értékesítése	9 999 800	9 448 819	21 425 236	26 968 503		26 968 503	48 393 739
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
6.4	Részesedések értékesítése							
6.5	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	2 280 000	185 075	180 000				180 000
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
7.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	2 280 000	185 075	180 000				180 000
7.4	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					3 556 097	3 556 097	3 556 097
8.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					3 556 097	3 556 097	3 556 097
8.4	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	68 940 991	69 276 852	53 463 071	37 273 820	5 849 240	43 123 060	96 586 131
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)							
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)							
11.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása							
11.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása							
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	36 713 173	34 222 683	5 820 785				5 820 785
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	36 713 173	34 222 683	5 820 785				5 820 785
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele							
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	1 397 774	2 147 759		33 877		33 877	33 877
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 397 774	2 147 759		33 877		33 877	33 877
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
13.3	Lejárt betétek megszüntetése							
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)							
14.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása							
14.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
15.	Változóbevételek							
16.	Központi, irányító szervi támogatás							
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +16.)	38 110 947	36 370 442	5 820 785	33 877		33 877	5 854 662
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	107 051 938	105 647 294	59 283 856	37 307 697	5 849 240	43 156 937	102 440 793

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Forintban		Forintban				
Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. évi tény (Ft)	2022. évi teljesítés	2023. évi				
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2.számú módosítás utáni előirányzat
A	B			C	D	F	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.8.)	34 218 529	44 900 828	58 505 219	24 835 100	-6 082 292	18 752 808	77 258 027
1.1	Személyi juttatások	10 749 547	14 349 357	11 786 120	1 447 080	2 027 489	3 474 569	15 260 689
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 718 876	1 961 995	1 857 619	-129 262	780 671	651 409	2 509 028
1.3	Dologi kiadások	14 585 712	23 136 887	25 971 118	8 092 557	-542 734	7 549 823	33 520 941
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 591 192	2 675 914	2 831 000				2 831 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	4 573 202	2 776 675	4 059 362	500 000		500 000	4 559 362
1.6	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések							
1.7	- Törvényi előíráson alapuló befizetések							
1.8	- Elvonások és befizetések							
1.9	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
1.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
0.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
1.1	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 824 244	1 239 865	3 709 362				3 709 362
1.1	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
4.	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.1	- Kamattámogatások							
5.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	748 958	305 459	350 000	500 000		500 000	850 000
1.1	Tartalékok			12 000 000	14 924 725	-8 347 718	6 577 007	18 577 007
1.1	- az 1.18-ből - Általános tartalék			565 913	11 114 225	-469 728	10 644 497	11 210 410
9.	- Cél-tartalék			11 434 087	3 810 500	-7 877 990	-4 067 490	7 366 597
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.5.)	37 209 943	52 876 247	12 438 720	11 931 532	24 370 252	24 370 252	24 370 252
2.1	Beruházások	19 322 415	32 877 095	12 163 720	497 445	12 661 165	12 661 165	12 661 165
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
2.3	Felújítások	17 887 528	19 999 152	275 000		275 000	275 000	275 000
2.4	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások					11 434 087	11 434 087	11 434 087
2.6	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre							
2.1	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
2.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
2.1	- Lakástámogatás							
2.1	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	71 428 472	97 777 075	58 505 219	37 273 820	5 849 240	43 123 060	101 628 279
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)							
4.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)							
5.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.3	Kincstárjegyek beváltása							
5.4	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
5.5	Belföldi kötvények beváltása							
5.6	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877		33 877	812 514
6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877		33 877	812 514
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
6.3	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése							
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)							
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.3	Külföldi értékpapírok beváltása							
7.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek							
7.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek							
8.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása							
9.	Váltókiadások							
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877		33 877	812 514
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	72 829 255	99 826 509	59 283 856	37 307 697	5 849 240	43 156 937	102 445 793

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat		Forintban		Forintban		
Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. évi tény (Ft)	2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosítások	2023. évi módosítás utáni előirányzat
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-2 487 481	-28 500 223	-5 042 148		-5 042 148
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	36 710 164	34 321 088	5 042 148		5 042 148

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MÓDOSÍTÁS ÖSSZEVONT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI - ROVATONKÉNT, TELJESÍTÉSSEL

Sor-szám	BEVÉTELEK	Rovat-szám	Teljesítés 2021.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.	2023. évi eredeti előirányzat	módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023.09.30. teljesítés
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11 442 904	12 406 410	14 364 937		14 364 937	10 917 352
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	-	-	0	-	-	-
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	3 450 430	3 321 020	2 831 000		2 831 000	2 151 560
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 982 714		2 982 714	2 266 862
05	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B115	2 620 900	5 799 339	0		-	-
06	Működési célú központosított előirányzatok	B116	-	-	0	-	-	-
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	19 784 234	23 796 769	20 178 651	-	20 178 651	15 335 774
üzési m	Elvonások és befizetések bevételei	B12	-	-	0	-	-	-
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42)	B16	6 298 691	3 719 648	750 320	1 153 240	1 903 560	2 401 748
33	ebből: központi költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	-
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok	B16	-	712 714	0	-	-	-
35	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	B16	-	-	0	-	-	-
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	B16	1 478 656	-	0	-	-	-
37	ebből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai	B16	-	-	0	-	-	-
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok	B16	4 820 035	3 006 934	750 320	1 153 240	1 903 560	2 324 640
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	77 108
40	ebből: társulások és költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	-
41	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	-
42	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek	B16	-	-	0	-	-	-
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+08+09+10+21+32)	B1	26 082 925	27 516 417	20 928 971	1 153 240	22 082 211	17 737 522
44	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78)	B21	16 999 282	20 309 121	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78)	B25	7 496 992	20 309 121	0	-	-	-
72	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	B25	7 496 992	20 309 121	0	-	-	-
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68)	B2	24 496 275	20 309 121	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+116)	B34	1 107 911	1 367 435	928 600	1 197 318	2 125 918	2 584 454
109	ebből: építményadó	B34	-	-	0	-	-	-
110	ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	-	-	0	-	-	-
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója	B34	879 911	1 003 610	700 000	189 582	510 418	846 100
112	ebből: telekadó	B34	228 000	363 825	228 600	1 386 900	1 615 500	1 738 354
113	ebből: luxusadó	B34	-	-	0	-	-	-
114	ebből: cégautóadó	B34	-	-	0	-	-	-
115	ebből: közmvzetékek adója	B34	-	-	0	-	-	-
116	ebből: öröklési és ajándékozási illeték	B34	-	-	0	-	-	-
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+136)	B351	3 373 080	5 929 399	3 500 000	1 382 793	4 882 793	6 770 183
118	ebből: általános forgalmi adó	B351	-	-	0	-	-	-
119	ebből: távközlési ágazat terhelő különadó	B351	-	-	0	-	-	-
120	ebből: kiskereskedői ágazat terhelő különadó	B351	-	-	0	-	-	-
121	ebből: energia ágazat terhelő különadó	B351	-	-	0	-	-	-
122	ebből: bank- és biztosítási ágazat terhelő különadó	B351	-	-	0	-	-	-
123	ebből: visszerthes vagyonátruházási illeték	B351	-	-	0	-	-	-
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	3 373 080	5 929 399	3 500 000	1 382 793	4 882 793	6 770 183
147	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+162)	B355	107 200	249 700	200 000		200 000	236 700
163	Termékek és szolgáltatások adói (=117+137+141+142+147)	B35	3 480 280	6 179 099	3 700 000	1 382 793	5 082 793	7 006 883
164	Egyéb közhatalmi bevételek (>=165+...+176)	B36	1 265 091	1 514 011	1 200 000		1 200 000	719 258
176	ebből: egyéb bírság	B36	-	-	0	-	-	-
	ebből: települési adó	B36	971 801	1 191 166	1 000 000		1 000 000	50 202
177	Közhatalmi bevételek (=93+94+101+108+163+164)	B3	5 853 282	9 060 545	5 828 600	2 580 111	8 408 711	10 310 595
178	Áru- és készletértékesítési ellenértéke	B401	-	-	0	-	-	-
179	Szolgáltatások ellenértéke (>=180+181)	B402	198 100	199 167	190 000	61 438	251 438	254 438
180	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	B402	54 000	50 000	50 000	3 500	53 500	86 500
181	ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj	B402	-	-	0	-	-	-
182	Közvetített szolgáltatások értéke (>=183)	B403	-	-	0	-	-	-
183	ebből: államháztartáson belül	B403	-	-	0	-	-	-
184	Tulajdonosi bevételek (>=185+...+190)	B404	-	-	0	-	-	-
191	Ellátási díjak	B405	-	-	0	-	-	-
192	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	-	2 551 181	4 889 764	7 281 497	12 171 261	12 171 261
193	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	-	-	0	-	-	-
194	Kamatbevételek (>=195+196+197)	B408	32	16	500	-	500	19
203	Egyéb működési bevételek (>=204+205+206)	B411	30 577	6 511	20 000	22 174	42 174	147 943
204	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	-	-	0	-	-	-
205	ebből: szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó bevételek, káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek, biztosítási bevételek, visszakapott óvadék (kaució), bánatpénz	B411	-	-	0	-	-	10 000
206	ebből: költségek visszatérítései	B411	-	-	0	-	-	134 918
207	Működési bevételek (=178+179+182+184+191+...+194+198+203)	B4	228 709	2 756 875	5 100 264	7 365 109	12 465 373	12 573 661
208	Immateriális javak értékesítése (>=209)	B51	-	-	0	-	-	-
209	ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár	B51	-	-	0	-	-	-
210	Ingatlanok értékesítése (>=211)	B52	9 999 800	9 448 819	21 425 236	26 968 503	48 393 739	48 393 739
211	ebből: termőföld-eladási bevételei	B52	-	-	0	-	-	-
212	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	-	-	0	-	-	-
213	Részeselek értékesítése (>=214)	B54	-	-	0	-	-	-
214	ebből: privatizációból származó bevétel	B54	-	-	0	-	-	-
215	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	-	-	0	-	-	-
216	Felhalmozási bevételek (=208+210+212+213+215)	B5	9 999 800	9 448 819	21 425 236	26 968 503	48 393 739	48 393 739
229	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+239)	B65	2 280 000	185 075	180 000	-	180 000	490 625
230	ebből: egyházi jogi személyek	B63	-	-	0	-	-	-

231	ebből: egyéb civil szervezetek	B63	-	-	0	-	-	350 000
232	ebből: háztartások	B63	-	-	0	-	-	-
233	ebből: pénzügyi vállalkozások	B63	-	-	0	-	-	-
234	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	B63	-	-	0	-	-	-
235	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	B63	-	-	0	-	-	-
236	ebből: egyéb vállalkozások	B65	2 280 000	185 075	180 000	-	180 000	140 625
237	ebből: Európai Unió	B63	-	-	0	-	-	-
238	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	B63	-	-	0	-	-	-
239	ebből: egyéb külföldiek	B63	-	-	0	-	-	-
240	Működési célú átvett pénzeszközök (=217+218+229)	B6	2 280 000	185 075	180 000	-	180 000	490 625
253	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=254+...+263)	B75	-	-	0	3 556 097	3 556 097	3 556 097
254	ebből: egyházi jogi személyek	B75	-	-	0	-	-	-
255	ebből: egyéb civil szervezetek	B75	-	-	0	-	-	-
256	ebből: háztartások	B75	-	-	0	-	-	-
257	ebből: pénzügyi vállalkozások	B75	-	-	0	-	-	-
258	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	B75	-	-	0	-	-	-
259	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	B75	-	-	0	-	-	-
260	ebből: egyéb vállalkozások	B75	-	-	0	3 556 097	3 556 097	3 556 097
261	ebből: Európai Unió	B75	-	-	0	-	-	-
262	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	B75	-	-	0	-	-	-
263	ebből: egyéb külföldiek	B75	-	-	0	-	-	-
264	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=241+242+253)	B7	-	-	0	3 556 097	3 556 097	3 556 097
265	Költségvetési bevételek (=43+79+177+207+216+240+264)	B1-B7	68 940 991	69 276 852	53 463 071	43 123 060	96 586 131	94 562 239
266	Előző évi maradvány igénybevétele	B813	36 713 173	34 222 683	5 820 785	-	5 820 785	5 820 785
268	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 397 774	2 147 759	0	33 877	33 877	33 877
269	Finanszírozási bevételek	B8	38 110 947	36 370 442	5 820 785	33 877	5 854 662	5 854 662
270	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	107 051 938	105 647 294	59 283 856	43 156 937	102 440 793	100 416 901

Sor-szám	KIADÁSOK	Rovat-szám	Teljesítés 2020.12.31.	Teljesítés 2021.12.31.	2023. évi eredeti előirányzat	módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023.09.30. teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4 224 839	7 348 230	4 939 600	2 794 617	7 734 217	6 165 091
02	Normatív jutalmak	K1102	336 652	331 859	-	440 000	440 000	440 000
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103	89 863	-	-	-	-	-
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	-	0	-	-	-
05	Végkielégítés	K1105	-	-	0	-	-	-
06	Jubileumi jutalom	K1106	-	-	0	-	-	-
07	Béren kívüli juttatások	K1107	-	-	0	-	-	-
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-	-	0	-	-	-
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	40 173	53 805	119 520	-	119 520	69 720
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-	-	0	-	-	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	-	0	-	-	-
12	Szociális támogatások	K1112	-	-	0	-	-	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14)	K1113	190 347	82 679	12 000	-	12 000	6 000
14	ebből:biztosítási díjak	K1113	-	-	0	-	-	-
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	4 881 874	7 816 573	5 071 120	3 234 617	8 305 737	6 680 811
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	2 932 272	4 530 627	4 665 000	-	4 665 000	3 498 750
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	925 227	314 741	350 000	239 952	589 952	557 813
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 010 174	1 687 416	1 700 000	-	1 700 000	1 028 456
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	K12	5 867 673	6 532 784	6 715 000	239 952	6 954 952	5 085 019
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	10 749 547	14 349 357	11 786 120	3 474 569	15 260 689	11 765 830
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	1 718 876	1 961 995	1 857 619	651 409	2 509 028	1 544 662
22	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	1 384 817	1 800 196	1 556 619	651 409	2 208 128	1 452 037
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás	K2	-	-	0	-	-	-
24	ebből: kordévezmény-biztosítási járulék	K2	-	-	0	-	-	-
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	-	-	0	-	-	-
26	ebből: táppénz hozzájárulás	K2	-	-	0	-	-	-
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	K2	-	-	0	-	-	-
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	334 059	161 799	300 900	-	300 900	92 625
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	289 671	62 978	100 000	-	35 000	-
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 099 186	2 760 321	2 800 000	-	2 800 000	2 163 249
31	Árubeszerzés	K313	-	-	0	-	-	-
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	2 388 857	2 823 299	2 900 000	-	2 835 000	2 163 249
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	449 731	641 067	650 000	-	650 000	439 984
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	116 478	91 290	100 000	-	100 000	42 314
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	566 209	732 357	750 000	-	750 000	482 298
36	Köztüzemi díjak	K331	1 543 064	2 415 025	3 070 000	1 875 000	5 365 181	2 572 865
37	Vásárolt élelmiszer	K332	63 921	66 048	0	-	85 140	85 140
38	Bérelti és lízing díjak (>=39)	K333	90 000	309 600	350 000	-	350 000	70 000
39	ebből: a közzsféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció	K333	-	-	0	-	-	-
40	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	K334	342 073	487 341	500 000	-	500 000	361 761
41	Közvetített szolgáltatások (>=42)	K335	-	-	0	186 557	186 557	171 557
42	ebből: államháztartáson belül	K335	-	-	0	-	-	-
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	221 000	1 909 890	2 000 000	-	992 500	1 007 500
44	Egyéb szolgáltatások (>=45)	K337	5 745 364	8 112 781	11 925 000	-	6 125 000	5 022 120
45	ebből: biztosítási díjak	K337	339 768	394 147	400 000	-	-	215 010
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	8 005 422	13 300 685	17 845 000	-	5 055 943	13 294 378
47	Kiküldetések kiadásai	K341	13 663	-	0	-	-	-
48	Reklám- és propagandakiadások	K342	15 900	104 000	15 000	65 000	80 000	80 000
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48)	K34	29 563	104 000	15 000	65 000	80 000	80 000
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 377 505	3 047 389	3 861 118	-	120 555	3 740 563
51	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	2 551 181	0	12 171 000	12 171 000	12 171 000
52	Kamatkiadások (>=53+54)	K353	432 933	391 909	400 000	-	400 000	265 573
53	ebből: államháztartáson belül	K353	-	-	0	-	-	-
54	ebből: fedezeti ügyletek kamatkiadásai	K353	-	-	0	-	-	-
55	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58)	K354	-	-	0	-	-	-
56	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztésége	K354	-	-	0	-	-	-

57	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete	K354	-	-	0	-	-	-
58	ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztése	K354	-	-	0	-	-	-
59	Egyéb dologi kiadások	K355	785 223	186 067	200 000	50 000	250 000	161 432
60	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59)	K35	3 595 661	6 176 546	4 461 118	12 100 445	16 561 563	14 930 389
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60)	K3	14 585 712	23 136 887	25 971 118	7 109 502	33 520 941	26 282 379
114	Egyéb nem intézményi ellátások (>=115+...+139)	K48	2 591 192	2 675 914	2 831 000	-	2 831 000	300 000
132	ebből: egyéb, az önkormányzat rendletében megállapított juttatás	K48	2 591 192	2 675 914	2 831 000	-	2 831 000	300 000
133	ebből: természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont]	K48	-	-	0	-	-	-
134	ebből: átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont]	K48	-	-	0	-	-	-
135	ebből: temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) pont]	K48	-	-	0	-	-	-
136	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	-	-	0	-	-	-
137	ebből: rászorultágtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	-	-	0	-	-	-
138	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	-	-	0	-	-	-
139	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	-	-	0	-	-	-
140	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+80+84+94+104+111+114)	K4	2 591 192	2 675 914	2 831 000	-	2 831 000	300 000
141	Nemzetközi kötelezettségek (>=142)	K501	-	-	0	-	-	-
142	ebből: Európai Unió	K501	-	-	0	-	-	-
143	Elvonások és befizetések	K502	-	1 231 351	0	-	-	-
167	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=168+...+177)	K506	3 824 244	1 239 865	3 709 362	0	3 709 362	2 140 151
168	ebből: központi költségvetési szervek	K506	-	-	0	-	-	-
169	ebből: központi kezelési előirányzatok	K506	-	-	0	-	-	-
170	ebből: fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K506	-	-	0	-	-	-
171	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok	K506	-	-	0	-	-	-
172	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K506	-	-	0	-	-	-
173	ebből: elkülönített állami pénzalapok	K506	-	-	0	-	-	-
174	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	K506	3 824 244	1 239 865	3 709 362	-	3 709 362	2 140 151
175	ebből: társulások és költségvetési szervek	K506	-	-	0	-	-	-
176	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek	K506	-	-	0	-	-	-
177	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek	K506	-	-	0	-	-	-
193	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=194+...+203)	K512	748 958	305 459	350 000	500 000	850 000	799 299
194	ebből: egyházi jogi személyek	K512	-	-	0	-	-	-
195	ebből: egyéb civil szervezetek	K512	748 958	305 459	350 000	494 000	844 000	793 299
196	ebből: háztartások	K512	-	-	0	6 000	6 000	6 000
197	ebből: pénzügyi vállalkozások	K512	-	-	0	-	-	-
198	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	-	-	0	-	-	-
199	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	-	-	0	-	-	-
200	ebből: egyéb vállalkozások	K512	-	-	0	-	-	-
201	ebből: Európai Unió	K512	-	-	0	-	-	-
202	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K512	-	-	0	-	-	-
203	ebből: egyéb támogatás	K512	-	-	0	-	-	-
204	Tartalékok	K513	-	-	12 000 000	6 577 007	18 577 007	-
205	Egyéb működési célú kiadások (=141+143+144+145+156+167+178+180+191+192+193+204)	K5	4 573 202	2 776 675	16 059 362	7 077 007	23 136 369	2 939 450
206	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-	-	-	2 886 000	2 886 000	2 886 000
207	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=208)	K62	5 031 390	12 932 090	-	6 341 535	6 341 535	6 341 535
208	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	K62	-	-	0	-	-	-
209	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	1 106 331	0	-	-	-
210	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	10 183 110	11 849 056	-	999 338	999 338	859 987
211	Részesedések beszerzése	K65	-	-	0	-	-	-
212	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-	0	-	-	-
213	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 107 915	6 989 618	-	2 434 292	2 434 292	2 396 666
214	Beruházások (=206+207+209+...+213)	K6	19 322 415	32 877 095	0	12 661 165	12 661 165	12 484 188
215	Ingatlanok felújítása	K71	14 655 029	15 809 893	-	216 536	216 536	216 536
216	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-	0	-	-	-
217	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	-	0	-	-	-
218	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 232 499	4 189 259	-	58 464	58 464	58 464
219	Felújítások (=215+...+218)	K7	17 887 528	19 999 152	0	275 000	275 000	275 000
279	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=220+221+232+243+254+256+267+268)	K8	-	-	0	11 434 087	11 434 087	11 434 087
280	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	K1-K8	71 428 472	97 777 075	58 505 219	42 682 739	101 628 279	67 025 596
281	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877	812 514	812 514
282	Finanszírozási kiadások	K9	1 400 783	2 049 434	778 637	33 877	812 514	812 514
283	Kiadások (=20+21+61+140+205+214+219+279+282)	K1-K9	72 829 255	99 826 509	59 283 856	42 716 616	102 440 793	67 838 110

KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEI, KIADÁSAI-MÓDOSÍTÁS

	BEVÉTELEK	KÖTELEZŐ FELADATOK			ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK			ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK		
		2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 364 937		14 364 937			0			0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0		0			0			0
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	2 831 000		2 831 000			0			0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 982 714		2 982 714			0			0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0			0			0
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)			0			0			0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	20 178 651	0	20 178 651	0	0	0	0	0	0
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	750 320	1 153 240	1 903 560	0	0	0	0	0	0
09	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok			0			0			0
11	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0			0			0
12	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0		0			0			0
13	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)			0			0			0
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	750 320	1 153 240	1 903 560			0			0
15	ebből: önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0			0			0
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	20 928 971	1 153 240	22 082 211	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0		0	0		0			0
18	Egyéb fejezeti kezelésű ei-től felhalm.célú tám.(B25)	0	1 500 000	1 500 000	0		0			0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	0	1 500 000	1 500 000	0	0	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	928 600	1 197 318	2 125 918	0	0	0	0	0	0
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	700 000	-189 582	510 418			0			0
	ebből: telekadó (B34)	228 600	1 386 900	1 615 500						
25	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	3 500 000	1 382 793	4 882 793	0	0	0	0	0	0
26	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	3 500 000	1 382 793	4 882 793			0			0
27	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0		0			0			0

	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	200 000	0	200 000								
29	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	3 700 000	1 382 793	5 082 793	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	1 200 000	0	1 200 000				0				0
31	ebből: egyéb bírság (B36)	0		0				0				0
32	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	5 828 600	2 580 111	8 408 711	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0		0				0				0
35	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	140 000	11 938	151 938	50 000	49 500	99 500					
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	0		0				0				0
37	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	0		0				0				0
38	Ellátási díjak (B405)	0		0				0				0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 889 764	7 281 497	12 171 261				0				0
40	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	500		500				0				0
42	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)		0	0				0				0
44	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	20 000	22 174	42 174				0				0
45	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	5 050 264	7 315 609	12 365 873	50 000	49 500	99 500	0	0	0	0	0
46	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	21 425 236	26 968 503	48 393 739			0	0	0	0	0	0
47	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	21 425 236	26 968 503	48 393 739	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölesönök visszatérülése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölesönök visszatérülése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	180 000	0	180 000	0	0	0	0	0	0	0	0
51	ebből: háztartások (B65)			0				0				0
52	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0				0				0
53	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	180 000		180 000				0				0
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	180 000	0	180 000	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=254+...+263) (B75)	0	3 556 097	3 556 097	0	0	0	0	0	0	0	0
56	ebből: egyéb vállalkozások	0		0								
57	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	3 556 097	3 556 097	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	53 413 071	43 073 560	96 486 631	50 000	49 500	99 500	0	0	0	0	0
59	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 291 785	-295 459	2 996 326	2 529 000	295 459	2 824 459					0
60	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	3 291 785	-295 459	2 996 326	2 529 000	295 459	2 824 459	0	0	0	0	0
61	Allamháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	33 877	33 877	0			0				0
62	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	0	0	0				0				0
63	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	3 291 785	-261 582	3 030 203	2 529 000	295 459	2 824 459	0	0	0	0	0
64	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	3 291 785	-261 582	3 030 203	2 529 000	295 459	2 824 459	0	0	0	0	0
65	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	56 704 856	42 811 978	99 516 834	2 579 000	344 959	2 923 959	0	0	0	0	0

	KIADÁSOK	KÖTELEZŐ FELADATOK			ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK			ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK		
		2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat	2023. évi költségvetés	2023. évi módosítás	2023.09.30. módosított előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 939 600	2 794 617	7 734 217			0			0
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	440 000	440 000			0			0
03	Céljuttatás, prémium (K1103)	0	0	0	0		0			0
04	Készenléti, ügyeleti, helyett.díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	0	0	0		0	0			0
05	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0			0			0
06	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0		0	0			0
07	Közlekedési költségtérítés (K1109)	119 520	0	119 520			0			0
08	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	0	0	0	0			0
09	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	12 000	0	12 000			0			0
10	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	5 071 120	3 234 617	8 305 737	0	0	0	0	0	0
11	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	4 665 000	0	4 665 000			0			0
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	350 000	239 952	589 952			0			0
13	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	1 164 963	1 164 963	1 700 000	-1 164 963	535 037			0
14	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 015 000	1 404 915	6 419 915	1 700 000	-1 164 963	535 037	0	0	0
15	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	10 086 120	4 639 532	14 725 652	1 700 000	-1 164 963	535 037	0	0	0
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	1 857 619	578 260	2 435 879	0	73 149	73 149	0	0	0
17	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	1 556 719	578 260	2 134 979	0	73 149	73 149			0
18	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0			0	0	0	0
19	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0			0	0	0	0
20	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	300 900	0	300 900	0		0			0
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	100 000	-65 000	35 000			0			0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 800 000	-131 075	2 668 925	0	131 075	131 075			0
23	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	2 900 000	-196 075	2 703 925	0	131 075	131 075	0	0	0
24	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	650 000	0	650 000	0		0			0
25	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000	0	100 000	0	0	0	0	0	0
26	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	750 000	0	750 000	0	0	0	0	0	0
27	Közüzemi díjak (K331)	3 070 000	2 295 181	5 365 181	0		0			0
28	Vásárolt ételmezés (K332)	0	85 140	85 140			0			0
29	Bérelti és lízing díjak (K333)	350 000	-70 000	280 000	0	70 000	70 000			0
30	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	500 000	0	500 000	0		0			0
31	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	0	186 557	186 557			0			0
32	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	0			0			0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 000 000	-992 500	1 007 500	0		0			0
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	11 925 000	-7 144 739	4 780 261	0	1 019 739	1 019 739			0
35	ebből: biztosítási díjak (K337)	400 000	0	400 000	0	0	0	0	0	0

36	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	17 845 000	-5 640 361	12 204 639	0	1 089 739	1 089 739	0	0	0
37	Kiküldetések kiadásai (K341)	0		0	0		0			0
38	Reklám- és propagandakiadások (K342)	15 000	-15 000	0		80 000	80 000			0
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	15 000	-15 000	0	0	80 000	80 000	0	0	0
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 402 118	88 445	3 490 563	459 000	-209 000	250 000			0
	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		12 171 000	12 171 000						
41	Kamatkiadások (K353)	400 000	0	400 000	0		0			0
42	Egyéb dologi kiadások (K355)	200 000	50 000	250 000	0		0			0
43	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	4 002 118	12 309 445	16 311 563	459 000	-209 000	250 000	0	0	0
44	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	25 512 118	6 458 009	31 970 127	459 000	1 091 814	1 550 814	0	0	0
45	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos) (K46)			0			0			0
49	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	2 761 000	0	2 761 000	70 000	0	70 000	0	0	0
50	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	2 761 000	0	2 761 000	70 000		70 000			0
51	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0		0			0			0
52	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0			0			0
53	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	2 761 000	0	2 761 000	70 000	0	70 000	0	0	0
54	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)			0			0			0
55	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=152+...+161) (K506)	3 709 362	0	3 709 362	0	0	0	0	0	0
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	3 709 362		3 709 362						
58	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0		0			0			
59	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	0	155 041	155 041	350 000	344 959	694 959	0	0	0
60	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	149 041	149 041	350 000	344 959	694 959			0
61	ebből: háztartások (K512)	0	6 000	6 000			0			0
62	ebből: egyéb vállalkozások (K512)		0	0			0			0
63	Tartalékok (K513)	12 000 000	6 577 007	18 577 007			0			0
64	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	15 709 362	6 732 048	22 441 410	350 000	344 959	694 959	0	0	0
65	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	2 886 000	2 886 000	0	0	0	0	0	0
66	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	0	6 341 535	6 341 535			0			0
67	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0		0			0
68	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	999 338	999 338			0			0

69	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	2 434 292	2 434 292			0			0
70	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	12 661 165	12 661 165	0	0	0	0	0	0
71	Ingatlanok felújítása (K71)	0	216 536	216 536			0			0
72	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0			0			0
73	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	58 464	58 464			0			0
74	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0	275 000	275 000	0	0	0	0	0	0
75	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	0	11 434 087	11 434 087			0			0
76	Felhalmozási célú támogatások (K8)	0	11 434 087	11 434 087	0	0	0	0	0	0
77	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	55 926 219	42 778 101	98 704 320	2 579 000	344 959	2 923 959	0	0	0
78	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	778 637	33 877	812 514			0			0
79	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)			0			0			0
80	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	778 637	33 877	812 514	0	0	0	0	0	0
81	Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	778 637	33 877	812 514	0	0	0	0	0	0
82	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	56 704 856	42 811 978	99 516 834	2 579 000	344 959	2 923 959	0	0	0

4. melléklet a 16/2023. (XII. 19.) önkormányzati rendelethez

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)**

Foriniban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.09.30-ig	2023.09.30. Módosítás után	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.09.30-ig	2023.09.30. Módosítás után
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	20 178 651		20 178 651	Személyi juttatások	11 786 120	3 474 569	15 260 689
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	750 320	1 153 240	1 903 560	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 857 619	651 409	2 509 028
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	25 971 118	7 549 823	33 520 941
4.	Közhatalmi bevételek	5 828 600	2 580 111	8 408 711	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 831 000		2 831 000
5.	Működési bevételek	5 100 264	7 365 109	12 465 373	Egyéb működési célú kiadások	4 059 362	500 000	4 559 362
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	180 000		180 000	Tartalékok	12 000 000	-789 590	11 210 410
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
1								
1								
1								
13	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	32 037 835	11 098 460	43 136 295	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	58 505 219	11 386 211	69 891 430
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	5 820 785		5 820 785	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 820 785		5 820 785	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	Egyéb				Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
2	Államháztartási megelőlegezések		33 877	33 877	Váltókiadások			
2	Intézményfinanszírozás				Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	778 637	33 877	812 514
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	5 820 785	33 877	5 854 662	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	778 637	33 877	812 514
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	37 858 620	11 132 337	48 990 957	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	59 283 856	11 420 088	70 703 944
26	Költségvetési hiány:	26 467 384	287 751	26 755 135	Költségvetési többlet:	-	-	-
27	Bruttó hiány:	21 425 236	287 751	21 712 987	Bruttó többlet:	-	-	-

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)**

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.09.30-ig	2023.09.30. Módosítás után	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.09.30-ig	2023.09.30. Módosítás után
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 500 000	1 500 000	Beruházások		12 661 165	12 661 165
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	21 425 236	26 968 503	48 393 739	Felújítások		275 000	275 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3 556 097	3 556 097	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		11 434 087	11 434 087
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok	11 434 087	-4 067 490	7 366 597
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	21 425 236	32 024 600	53 449 836	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	11 434 087	20 302 762	31 736 849
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcson törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	21 425 236	32 024 600	53 449 836	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	11 434 087	20 302 762	31 736 849
27.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	9 991 149	11 721 838	21 712 987
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	9 991 149	11 721 838	21 712 987

6. melléklet a 16/2023. (XII. 19.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen 2023. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
<i>Településrendezési terv</i>	3 347 970	2023			3 347 970		3 347 970	3 347 970
<i>szennyvíz- és ivóvíz bekötés munkálatai</i>	7 778 750	2023			7 778 750		7 778 750	7 778 750
<i>Villamos munkák (Mobilgarázs)</i>	275 000	2023			275 000		275 000	275 000
<i>közvilágítás korszerűsítése</i>	585 023	2023			762 000		762 000	762 000
kézi pumpás permetező KT/SPRA-16L	35 980	2023				35 980	35 980	35 980
3F.telj. bőv.biztosító cserével	371 475	2023				371 475	371 475	371 475
tároló polcok- mobilgarázsba	89 990	2023				89 990	89 990	89 990
ÖSSZESEN:	12 484 188						12 661 165	12 661 165

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen 2023. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
<i>Villamos munkák (Művelődési ház)</i>	275 000	2023			275 000		275 000	275 000
ÖSSZESEN:	275 000						275 000	275 000

7. melléklet a 16/2023. (XII. 19.) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tartalékokról szóló kimutatása

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft
1	Működési célú általános tartalék	12 000 000	11 210 410
2	Működési célú tartalék összesen	12 000 000	11 210 410
3	00019 azonosító számú támogatásához önrész		3 556 097
4	Településrendezési terv	0	3 810 500
5	Felhalmozási célú általános tartalék		
6	Felhalmozási célú tartalék összesen	0	7 366 597

8. melléklet a 16/2023. (XII. 19.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás Sóly Község Önkormányzata 2023. évi foglalkoztatotti létszámáról

Megnevezés	Foglalkoztatás jellege	Létszám (fő)
Polgármester		1,0
Alpolgármester		1,0
Önkormányzati képviselők		3,0
Önkormányzatnál foglalkoztatottak	Közalkalmazott	1,0
	MT szerint foglalkoztatott	2,0
	ebből közfoglalkoztatott	2,0
		8,0

**Sóly Község Önkormányzata Előirányzat-felhasználási terv összesen
2023. évre**

forintban

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások áht-n belülre	2 634 438	1 821 328	1 688 416	1 861 372	1 861 372	1 861 372	1 861 372	2 035 372	2 112 480	1 861 372	160 920	2 322 397	22 082 211
3.	Közhatalmi bevételek	33 974	13 746	3 412 046	2 157 520	1 694 145	743 062	69 040	87 819	197 359	0	0	0	8 408 711
4.	Működési célú saját bevételek	0	125 938	2 330 635	0	9 868 476	22 674	60 000	57 160	490	0	0	0	12 465 373
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	20 625	15 000	15 000	15 000	15 000	9 375	180 000
7.	Felhalmozási célú támogatások							1 500 000	0	0	0	0	0	1 500 000
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök								3 556 097	0	0	0	0	3 556 097
9.	Felhalmozási bevételek	3 315 000	0	8 582 678	0	36 496 061	0	0	0	0	0	0	0	48 393 739
10.	Finanszírozási bevételek			33 877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 877
11.	Előző évi maradvány igénybe vétele	5 820 785	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 820 785
12.	Bevételek összesen:	11 819 197	1 976 012	16 062 652	4 033 892	49 935 054	2 642 108	3 511 037	5 751 448	2 325 329	1 876 372	175 920	2 331 772	102 440 793
13.	Kiadások													
14.	Személyi juttatások	986 855	1 062 689	1 062 560	1 125 689	1 041 140	1 585 170	1 383 045	1 385 801	2 132 881	1 142 756	901 489	1 450 614	15 260 689
15.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140 069	141 072	198 173	139 796	137 131	140 242	219 487	157 331	271 361	183 048	0	781 318	2 509 028
16.	Dologi kiadások	1 388 287	1 251 939	753 914	4 169 668	1 067 585	11 877 880	2 124 524	1 831 218	1 817 364	974 207	1 035 857	5 228 498	33 520 941
17.	elvonások, befizetések													0
18.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	35 000	130 000	0	0	0	100 000	0	35 000	0	240 000	250 000	2 041 000	2 831 000
19.	Működési célú támogatások áht-n belülre 05506	0	0	0	295 749	561 229	838 181	292 992	76 000	76 000	914 181	76 000	579 030	3 709 362
20.	Működési célú támogatások áht-n kívülre 05512	0	80 200	79 350	0	639 749	0	0	0	0	0	0	50 701	850 000
21.	Beruházások, felújítások	63 777	64 080	7 843 135	64 690	680 304	0	101 597	3 785 373	156 232	176 977			12 936 165
22.	Felhalmozási célú átadott pénzeszközök								0					0
23.	Finanszírozási kiadások	778 637	0	33 877	0	0	0	0	11 434 087					12 246 601
24.	Tartalék 05513													18 577 007
25.	Kiadások összesen:	3 392 625	2 729 980	9 971 009	5 795 592	4 127 138	14 541 473	4 121 645	18 704 810	4 453 838	3 631 169	2 263 346	10 131 161	102 440 793
26.	Egyenleg	8 426 572	-753 968	6 091 643	-1 761 700	45 807 916	-11 899 365	-610 608	-12 953 362	-2 128 509	-1 754 797	-2 087 426	-7 799 389	0

Sóly Község Önkormányzata - Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

forintban

Sorszám	Megnevezés	Kötelezettségvállalás éve	2023. előtti kifizetés	2023	2024	2024. utáni kifizetés
1	E.ON Zrt. - Közvilágítás korszerűsítése	2019	1 522 239	810 000	810 000	810 000
2	Veszprém Megyei Jogú Város Önk. - háziorvosi/házi gyermekorvosi ügyelet ellátása	2019	2 261 012	850 000	850 000	850 000
3	Veszprém Megyei Jogú Város Önk. - Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás	2020	967 000	1 183 000	1 183 000	1 183 000
4						
5	Veszprém-Balaton 2023 Zrt-Veszprém-Balaton Régió Kultúrájáért Közalapítvány Európa Kulturális Fővárosa 2023	2020	409 852	300 000	300 000	300 000
6	Kötelezettségvállalások összesen		5 160 103	3 143 000	3 143 000	3 143 000

11. melléklet a 16/2023. (XII. 19.) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata 2023. költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 29/A §-a szerint jóváhagyott tervszámoknak megfelelően.

		2023. évi előirányzat (Ft)	2024.	2025.	2026.
Bevételek					
1	Működési célú támogatások áht-belül összesen	20 928 971	20 928 971	20 928 971	20 928 971
2	Felhalmozási célú támogatások áht-nbelül	0	0		
3	Közhatalmi bevételek összesen	5 828 600	5 900 000	5 950 000	6 000 000
4	Működési célú saját bevételek összesen	5 100 264	4 000 000	4 200 000	4 500 000
5	ebből adósságot keletkeztető ügyletnél figy.vethető				
6	Működési célra átvett pénzeszközök áht-n kívülről összesen	180 000	180 000	180 000	180 000
7	Felhalmozási célra átvett áht-n ivülről	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú saját bevételek	21 425 236	12 000 000	12 000 000	12 000 000
9	Költségvetési bevételek mindösszesen	53 463 071	43 008 971	43 258 971	43 608 971
10	Államháztartási megelőlegezések bevétele	0			
11	Előző évi maradvány igénybe vétele	5 820 785	6 000 000	6 000 000	6 000 000
12	Központi, irányítószervi támogatás				
13	Finanszírozási bevételek összesen	5 820 785	6 000 000	6 000 000	6 000 000
14	Bevételek mindösszesen	59 283 856	49 008 971	49 258 971	49 608 971
Kiadások					
1	Személyi juttatások	11 786 120	11 786 120	11 786 120	11 786 120
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 857 619	1 857 619	1 857 619	1 857 619
3	Dologi kiadások	25 971 118	26 000 000	26 200 000	26 500 000
4	Elvonások befizetések				
5	Ellátottak pénzbeni juttatásai (szociális juttatások)	2 831 000	2 831 000	2 831 000	2 831 000
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
7	Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülre	3 709 362	3 710 000	3 710 000	3 710 000
8	Működési célú támogatások, egyéb működési kifizetések államháztartáson kívülre	350 000	350 000	350 000	350 000
9	Működési célú tartalékok	565 913	695 595	245 595	295 595
10	Működési költségvetési kiadások összesen	47 071 132	47 230 334	46 980 334	47 330 334
11	Beruházások,			500 000	500 000
12	Felújítások		1 000 000	1 000 000	1 000 000
13	Részesedések vásárlása				
14	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülre	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú támogatások visszafizetése áht-n belülre	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú tartalékok	11 434 087	0		0
17	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	11 434 087	1 000 000	1 500 000	1 500 000
18	Költségvetési kiadások mindösszesen	58 505 219	48 230 334	48 480 334	48 830 334
19	Hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
20	Szabad pénzeszközök befektetése	0	0	0	0
21	Központi, irányítószervi támogatás				
22	Egyéb finanszírozási kiadások, intézményfinanszírozás	0	0	0	0
23	Államháztartási megelőlegezések	778 637	778 637	778 637	778 637
24	Finanszírozási kiadások összesen	778 637	778 637	778 637	778 637
25	Kiadások mindösszesen	59 283 856	49 008 971	49 258 971	49 608 971

Előterjesztés
Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. december 18. napján tartandó ülésére

Tárgy: A 2024/2025 tanévre vonatkozó felvételi körzethatárok tervezetének véleményezése

Előterjesztő: Kaptur József polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet (a továbbiakban EMMI rendelet) 24. § (1) bekezdése szerint a felvételi körzet megállapításához a Veszprémi Tankerületi Központ október utolsó napjáig bekérte a Képviselő-testület véleményét tartalmazó határozatokat.

Az EMMI rendelet 24. § (1) bekezdése alapján az illetékes tankerületi központ december 1-jéig tájékoztatja az önkormányzatokat a kijelölt körzetek tervezetéről.

Az EMMI rendelet 24. § (1a) bekezdése értelmében a települési önkormányzat a véleményéről február 15. napjáig tájékoztatja az illetékes tankerületi központot.

Fenti jogszabályok figyelembevételével Sóly Község Önkormányzatának véleményét az iskolák felvételi körzethatárainak tervezetéről a Veszprémi Tankerületi Központ 2024. február 15. napjáig kell megküldeni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Sóly, 2023. december 11.

Kaptur József s.k.
polgármester

Határozati javaslat

...../2023. (.....) határozat:

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 50.§ (8) bekezdése és nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31) EMMI rendelet 24. § (1a) bekezdései alapján az alábbi határozatot hozza:

- 1.) A Hajmáskéri Gábor Áron Általános Iskola, 2024/2025. tanévre vonatkozó felvételi körzethatár tervezetének, Sóly község közigazgatási területére történő megállapítását támogatja.
- 2.) A Képviselő-testület felkéri, a polgármestert a Képviselő-testület határozatáról tájékoztassa a Veszprémi Tankerületi Központot.

Határidő: 2024. február 15.

Felelős: Kaptur József polgármester



Veszprémi Tankerületi Központ

**Veszprémi Tankerületi Központ
illetékességi területén működő települési
önkormányzatok polgármesterei
részére**

Iktatószám: TK/178/00994-6/2023
Ügyintéző: Timár Beatrix Katalin

Tárgy: Véleménykérés a 2024/2025. tanévre vonatkozó iskolai körzethatárok kijelölésével kapcsolatban

**Tisztelt Polgármester Asszony!
Tisztelt Polgármester Úr!**

A Veszprémi Tankerületi Központ a 2024/2025. tanévre vonatkozó felvételi körzethatár tervezetét elkészítette. A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet (továbbiakban: Rendelet) 24.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint a tankerületi központ tájékoztatja a települési önkormányzatokat a kijelölt körzetek tervezetéről. A Rendelet 24.§ (1a) bekezdése alapján a települési önkormányzat a véleményéről február 15. napjáig tájékoztatja az illetékes tankerületi központot.

Fentiekre tekintettel kérem, hogy az Ön által vezetett képviselőtestület véleményét a Veszprémi Tankerületi Központ (8200 Veszprém, Szabadság tér 15.) címére vagy a veszpremitk@kk.gov.hu e-mail címre legkésőbb 2024. február 15-ig megküldeni szíveskedjen.

Veszprém, 2023. november 30.

Tisztelt



Szauer István
Szauer István
igazgató

Ügyiratszám: TK/178/00994-10/2023



**A Veszprémi Tankerületi Központ illetékességi területén található
köznevelési intézmények (általános iskola, pedagógiai szakszolgálat)
2024/2025. tanévre vonatkozó felvételi körzete**

2024

TERVEZET

Veszprém, 2023. november 30.



Szauer István
Szauer István
igazgató

Járás székhelye:

Veszprém

3.1. Település teljes közigazgatási területére vonatkozó felvételi körzetek

Település	Kötelező felvételt biztosító iskola
Eplény	037040 - Gyulaffy László Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola 8412 Veszprém, Vízi u. 24.
Bánd, Herend	037130 - Herendi Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola 8440 Herend, Iskola u. 8.
Barnag, Mencshely, Nagyvázsony, Pula, Vöröstó, Vigántpetend	037131 - Nagyvázsonyi Kinizsi Pál Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola 8291 Nagyvázsony, Iskola u. 1.
Hidegkút, Nemesvámos, Tótvázsony, Veszprémfajsz	037132 - Nemesvámosi Petőfi Sándor Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola 8248 Nemesvámos, Kossuth u. 22.
Szentgál	037134 - Szentgáli Lőrincze Lajos Általános Iskola 8444 Szentgál, Hársfa u. 6-14.
Hajmáskér, Sóly	037137 - Hajmáskéri Gábor Áron Általános Iskola 8192 Hajmáskér, Iskola u. 1.
Szentkirályszabadja	203336 - Szent István Király Általános Iskola 8225 Szentkirályszabadja, József Attila u. 6.
Hárskút, Márkó	037037 - Veszprémi Dózsa György Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola 8200 Veszprém, Szent István u. 56.

3.2. A település teljes közigazgatási területére vonatkozó felvételi körzet kiegészítő meghatározása a nemzetiségi nevelési-oktatási feladatot ellátó iskola tekintetében

Település teljes közigazgatási területe	Kötelező felvételt biztosító iskola
Veszprém	037040 - Gyulaffy László Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola 8412 Veszprém, Vízi u. 24.
	037036 - Hriszto Botev Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola 8200 Veszprém, Botev u. 2.
	037037 - Veszprémi Dózsa György Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola 8200 Veszprém, Szent István u. 56.

3.3. Nem állami fenntartó részvétele a kötelező felvételt biztosító iskola feladatainak ellátásában az Nkt. 33. § (1)-(2) bekezdése alapján

Település teljes közigazgatási területe	Kötelező felvételt biztosító iskola	Min. létszám (fő)
Veszprém	038156 - Padányi Biró Márton Római Katolikus Gimnázium, Technikum és Általános Iskola 8200 Veszprém, Szeglethy u. 6.	300
Hidegkút, Tótvázsony, Barnag	038156 - Padányi Biró Márton Római Katolikus Gimnázium, Technikum és Általános Iskola - Tótvázsonyi Tagiskola 8246 Tótvázsony, Iskola utca 1.	–
Veszprém	037039 - Szilágyi Erzsébet Keresztény Általános és Alapfokú Művészeti Iskola 8200 Veszprém, Iskola u. 6. 8200 Veszprém, Iskola u. 3.	105

3.4. Pedagógiai szakszolgálatot ellátó intézmény működési körzete

Működési körzet	Intézmény neve
Veszprémi Járás települései	Veszprém Vármegyei Pedagógiai Szakszolgálat Veszprémi Tagintézménye 8200 Veszprém, Lóczy Lajos utca 22.

Feladó: Református Egyházközség Hajmáskér-Sólyi <hajmaskersoly@gmail.com>
Küldve: hétfő 2023. november 27 8:14
Címzett: Hajmáskér Jegyző; polgarmester@soly.hu

Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő Testület!

A Sólyi rendezési terv módosításával kapcsolatban 2023. augusztusában tett írásbeli észrevételeimet, kéréseimet, majd 2023. november 14.-én a lakossági fórumon tett szóbeli nyilatkozatomat megerősítem, továbbra is fenntartom.

Tisztelettel

Bikádi László Károly

Ez az e-mail (és annak bármely mellélete) bizalmas információkat tartalmaz és jogi védelem alatt áll.

Az üzenet csak a címzett(ek)nek szól. Amennyiben nem Ön a küldemény címzettje, úgy a téves kézbesítést haladéktalanul jelezze e-mailben a feladónak és a teljes küldeményt törölje számítógépéről. Amennyiben nem Ön az üzenet címzettje, kérjük ne készítsen másolatot az üzenetről, semmilyen célra ne használja fel és ne adja át más személynek, az ilyen magatartás levéltitok megsértésének minősül.