


**MÉRA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

|   |   |
|---|---|
| Ügyiratszám: <b>Méra/61-2/2023.</b>   | Ellenőrizte:  (jegyző) |
| Ügyintéző: <b>Görcsösné Kádas Beáta</b>   | Megtárgyalja: <b>Képviselő-testület</b>   |
| Előterjesztő: <b>Timár Herbert polgármester</b>   | Előzetesen tárgyalja: <b>Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság</b>   |
| A döntéshez egyszerű minősített <input type="checkbox"/> többség szükséges <input checked="" type="checkbox"/>                                    |   |
| Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni <input checked="" type="checkbox"/>   |   |
| Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni <input type="checkbox"/>   |   |
| Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható <input type="checkbox"/>   |   |
| Melléklet a rendelettervezethez/határozati javaslatához:  | <input type="checkbox"/> 1?   |
| Függelék a rendelettervezethez:   | <input type="checkbox"/>  |
| Melléklet az előterjesztéshez:  | <input type="checkbox"/>  |
| Az előterjesztés kapcsán érintett:  | - <b>önkormányzati képviselő</b>  |
| Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti <input checked="" type="checkbox"/> rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült. |   |

**TERVEZET**

**Méra Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2023. (.....) önkormányzati rendelete  
Méra Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről**

Méra Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2014. (XI. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklet b) pontjának 1:1. alpontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Méra Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya Méra Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és Bizottságaira, a Mérai Közös Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: Hivatal) és az Önkormányzat költségvetési szerveire (a továbbiakban: intézményekre) terjed ki.

## A költségvetés bevételei és kiadásai

### 2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetését:

- a) 275.213.029.- Ft költségvetési bevétellel,
  - b) 303.268.120.- Ft költségvetési kiadással,
  - c) – 28.055.091.- Ft költségvetési egyenleggel,
  - d) – 28.055.091.- Ft működési hiánnyal,
  - e) 0.- Ft felhalmozási hiánnyal,
  - f) 0.- Ft finanszírozási bevétellel,
  - g) 0.- Ft finanszírozási kiadással,
  - h) 303.268.120.- Ft bevételi, kiadási főösszeggel
- állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány rendezésére az előző évek költségvetési maradványának igénybevételel kerül sor.

(3) A képviselő-testület

- a) a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását helyi önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat az *1. melléklet* szerint,
- b) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési és felhalmozási bevételek és kiadások és azokon belül kiemelt előirányzatok szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *2. melléklet a) - c) pontjában foglalt* táblázat szerint,
- c) a működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen helyi önkormányzati szinten a *3. melléklet* szerint határozza meg.

## A költségvetés részletezése

### 3. §

(1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat 2023. évi költségvetésének az önkormányzat és az irányításában lévő költségvetési szervek közötti megoszlását a következők szerint állapítja meg:

- a) az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerint összevontan a *4. melléklet*, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *5. melléklet a) - c) pontjában foglalt* táblázat szerint,

- b) a közös önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerint összevontan a 6. *melléklet*, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. *melléklet a)-c) pontjában foglalt* táblázat szerint,
  - c) a Mérai Óvoda költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerint összevontan a 8. *melléklet*, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. *melléklet a)-c) pontjában foglalt* táblázat szerint.
- (2) A képviselő-testület
- a) az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló ilyen projektekhez való hozzájárulást a 10. *melléklet* szerint,
  - b) az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő 2023. évi fejlesztési célokat a 11. *melléklet* szerint fogadja el.
  - c) a helyi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és önkormányzati garanciákból és kezességekből fennálló kötelezettségeit a futamidő végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig és azokhoz kapcsolódóan az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló Korm. rendelet szerinti saját bevételeit a 12. *melléklet* szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a kiadások között 9.438.020.- forint tartalékot állapít meg.

#### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **4. §**

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (3) A gazdálkodás során a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) előírásai alapján az Önkormányzat és intézményei elsősorban a *kötelező alapellátás feladatait biztosítják*, további terhelhetőség figyelembevételével mellett finanszírozzák az önként vállalt, nem kötelező feladatait.
- (4) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (5) Az Önkormányzat és az intézmények esetében normatív jutalmak a személyi juttatás kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15%-áig, vállalható kötelezettség.

- (6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (8) A Képviselő-testület e rendeletben jóváhagyott előirányzatok és létszámkeretek módosításának, átcsoportosításának jogát minden esetben fenntartja magának.
- (9) A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében, az önkormányzati előirányzatok kivételével, a költségvetési szervek vezetői teljes jogkörrel rendelkeznek.

### **Az előirányzatok módosítása**

#### **5. §**

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.
- (2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (3) A Képviselő-testület az előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat-túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

### **A gazdálkodás szabályai**

#### **6. §**

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden

esetben, egyéb előirányzatokkal a hatályos munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (5) A költségvetési szervek a saját működési bevételeik eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeikből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadót terhelő járulékok előirányzatát nem növelhetik.
- (6) A költségvetési szervek az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök, valamint a támogatásértékű bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeket - a jegyző egyidejű tájékoztatása mellett - intézményi hatáskörben felhasználhatják.
- (7) Az egyéb szociálpolitikai feladatokat - települési támogatás - a Humánpolitikai Bizottságra ruhazza át.
- (8) A Képviselő-testület a civil önszerveződő közösségek, sportegyesület, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére a költségvetésben meghatározott keretösszeg mértékéig nyújt támogatást.
- (9) A támogatás folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezettel, személlyel - az Önkormányzat nevében - a polgármester Támogatási Szerződést köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználására, valamint annak elszámolására vonatkozóan.
- (10) A Képviselő-testület a polgármester részére 1.000.000.-Ft polgármesteri keretet biztosít. A polgármesteri keretet az év során a polgármester nem használhatja fel lakossági önerő befizetés kiváltására és intézmény működtetésére. A polgármesteri keret felhasználásáról a Képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen tájékoztatni kell.

#### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

#### **7. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

- (2) A költségvetés végrehajtását a belső ellenőrzés, mint társult feladatellátás keretében az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás által foglalkoztatott 1 fő belső ellenőr ellenőrzi, az éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint.
- (3) A költségvetési szervek megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### **A költségvetést érintő egyéb rendelkezések**

#### **8. §**

A képviselő-testület a Környezetvédelmi Alap 2023. évi tervezett és előző évekről képződött és fel nem használt bevételét a talaj, valamint a felszín alatti víz védelmére fordítja.

### **Záró rendelkezések**

#### **9. §**

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

#### **10. §**

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

***Kádasné Radvai Katalin s.k.***  
***jegyző***

***Timár Herbert s.k.***  
***polgármester***

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

### Tisztelt Képviselő-testület!

Méra Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetése Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.), valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott *kötelező*, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető *önként vállalt feladatait*.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Ávr., a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a Költségvetési törvény határozza meg.

Az önként vállalt feladatok finanszírozási forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

*A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.*

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletben állapítja meg költségvetését, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodási lehetőséget.

Az önkormányzat költségvetésének tervezéséhez az intézmények is elkészítették a saját költségvetésüket.

A költségvetés végrehajtása során figyelemmel kell lenni az önkormányzat működőképességének, ezen belül az intézmények működési kiadásainak, az önkormányzat **kötelező feladatainak ellátásához szükséges források**, valamint a Képviselő-testület korábbi döntéseiből származó **kötelezettségvállalások** biztosítására.

### I.

#### Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2023. évben

Méra Község Önkormányzata és költségvetési szerveinek biztonságos finanszírozása mellett folyamatosan meg kell követelni a takarékos gazdálkodást és úgy szükséges alakítani a 2023. évi költségvetést, hogy a kötelező feladatok ellátása minél magasabb színvonalon történjen.

2023-ben is törekszünk Méra község fejlesztésére, a pályázati források kihasználására, a lakosság minél szélesebb körben történő támogatására.

## II. Az Önkormányzat költségvetésének előirányzatai

### A.) BEVÉTELEK

|   |                        |
|---|------------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai                             | 196.392.561.-Ft,       |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről       | 31.811.832.-Ft,        |
| Közhatalmi bevételek  | 15.000.000.-Ft,        |
| Működési bevételek  | 32.008.636.-Ft,        |
| Felhalmozási bevételek  | 0.-Ft,                 |
| Működési célú átvett pénzeszközök                               | 0.-Ft,                 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                           | 0.-Ft,                 |
| Finanszírozási bevételek:                                       | 28.055.091.-Ft,        |
| <u>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</u> | <u>0.-Ft,</u>          |
| <b>Összesen:</b>  | <b>303.268.120.-Ft</b> |

### A Kormány által nyújtott költségvetési törvényben meghatározott források:

#### A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Az önkormányzatok központi támogatása 2023. évben is feladatalapú támogatási rendszerben történik. Az általános támogatáson belül jelenik meg a Hivatal működésének támogatása, illetve az egyéb önkormányzati kötelező feladatok támogatása (zöldterület kezelés, közvilágítás, köztemető, közutak fenntartása). A központi költségvetésből a helyi önkormányzatok működésének általános támogatására 6.065.567.-Ft-tal kapunk kevesebbet az előző évi adatokhoz képest.

#### Köznevelési feladatok támogatása

Az önkormányzatok kötelező feladatai közé tartozik az óvodai ellátás biztosítása. A központi költségvetésből az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatására, az óvoda működtetési támogatására az előző évihez képest 1.336.650.-Ft-tal kevesebb jut települési önkormányzatunk részére.

#### Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása

Ezen a jogcímen részesül támogatásban önkormányzatunk a szociális étkezés ellátásához.

Az állami költségvetés 2023. évre 40%-kal több (a 2022. évihez képest) normatív támogatással segíti a gyermekétkeztetést és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének a finanszírozását.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen 4.395.810.-Ft-tal kapunk kevesebb támogatást az előző évihez képest.

#### Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása



Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok ellátására 3.611.616.- Ft támogatásban részesülünk.

Össességében elmondható, hogy Méra Község Önkormányzatának a **2023. évi normatív támogatása** 6.531.522.- Ft-tal **emelkedett** a tavaly kapott támogatáshoz képest.

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** sor tartalmazza a 2023. február 28-ig megkötött közfoglalkoztatottak szerződéséhez kapcsolódó támogatását, a védőnői szolgáltatás finanszírozását.

**Közhatalmi bevételek:** a Képviselő-testület döntött a 2023. évre vonatkozó helyi adók mértékeiről, amelyek nem változtak az előző évi eredeti előirányzathoz képest.

**Működési bevételek:** általában feladatellátáshoz kapcsolódó bevételekből származnak, pl. térítési díjak, szolgáltatási díjak, bérleti díjak.

**Egyéb felhalmozási célú bevétel:** -

A **finanszírozási bevételek** között szerepel az előző évi költségvetési maradvány.

Méra Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési bevételeinek tervezett előirányzata 303.268.120.- Ft, mely 5,84%-kal alacsonyabb az előző évi költségvetési bevételének eredeti előirányzatától.

## **B.) KIADÁSOK**

|  |                         |
|--|-------------------------|
| Személyi juttatások                                      | 149.130.930.- Ft,       |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó | 18.567.289.- Ft,        |
| Dologi kiadások  | 96.000.735.- Ft,        |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                           | 27.443.386.- Ft,        |
| Egyéb működési célú kiadások                             | 12.125.780.- Ft,        |
| ebből általános tartalék                                 | 9.438.020.- Ft,         |
| Beruházás  | 0.- Ft,                 |
| Felújítás  | 0.- Ft,                 |
| Finanszírozási kiadások                                  | 0.- Ft,                 |
| <b>Összesen:</b>   | <b>303.268.120.- Ft</b> |

A **személyi juttatások és járulékok tekintetében** a szerkezeti változások, a jubileumi jutalmak, a közalkalmazottak és köztisztviselők soros előlépésének hatása, a minimálbérre, garantált illetményre történő kiegészítése megtörtént.

A köztisztviselők részére a költségvetési törvény szerinti cafetéria juttatás - bruttó 300.000.- Ft/fő/év - került megtervezésre, a közalkalmazottak részére ilyen jellegű juttatás nem került beépítésre.

A **dologi kiadások** valamennyi költségvetési szerv esetében az igények alapján kerültek megállapításra. A 2023. évre megkötött szerződésekből eredő kötelezettségek, valamint az előző évről áthúzódó vállalások jelennek meg a dologi kiadások között.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaira:** 27.443.386.- Ft előirányzat került meghatározásra.

|   |                  |
|---|------------------|
| - települési támogatás                  | 8.093.386.- Ft,  |
| - lakásfelújítás támogatása             | 12.500.000.- Ft, |
| - a 60 éven felüliek támogatására       | 1.050.000.- Ft,  |
| - a lakosság karácsonyi támogatása      | 5.000.000.- Ft,  |
| - a középiskolások támogatására (BURSA) | 800.000.- Ft,    |

A kiadások között szerepel az **egyéb működési célú kiadás államháztartáson kívülre**, mely tartalmazza az Encsi Többcélú Kistérségi Társulásnak nyújtott hozzájárulás összegét (ügyelet, fogorvosi ügyelet, belső ellenőr, óvodai igazgatás).

**Felhalmozási kiadás:**

**Beruházások -**

**Felújítás: -**

### III.

#### **A költségvetési hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adósság törlesztése**

2023-ban Méra Község Önkormányzatának adósságállománya nincs.

### IV.

#### **A stabilitási törvény alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeknek a költségvetési évet követő három évre várható összege**

Méra Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége 2023-ban és az azt követő három évben nem került tervezésre.

### V.

#### **Az Áht. 24. § (4) bekezdés a)-d) pontjai által előírt mérlegek, kimutatások indokolása, ami tartalmazza**

**1. az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadását).**

Méra Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetését 275.213.029.- Ft költségvetési bevétellel, 303.268.120.- Ft költségvetési kiadással, 28.055.091.- Ft költségvetési hiánnyal terveztük. A költségvetési hiányt az előző évi költségvetési maradványból fedezzük.

**2. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve**

Többéves kihatással járó döntést nem hozott a Képviselő-testület.

### **3. előirányzat-felhasználási tervét**

Az előirányzatok felhasználását kiadási és bevételi oldalon is egyenletesen terveztük.

### **4. az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.**

Az Áht. 29/A. § szerinti tervszámokat a költségvetési évet követő három év előirányzatainak tervezésénél az óvatosság elve alapján terveztük.

### **Részletes indokolás**

#### **Az 1. §-hoz**

A rendelet személyi hatályát határozza meg.

#### **A 2. §-hoz**

A költségvetés bevételeit és kiadásait határozza meg.

#### **A 3. §-hoz**

A 2021. évi költségvetés részletezését tartalmazza.

#### **A 4. §-hoz**

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

#### **Az 5. §-hoz**

Az előirányzatok módosítását határozza meg.

#### **A 6. §-hoz**

A gazdálkodás szabályait határozza meg.

#### **A 7. §-hoz**

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését határozza meg.

#### **A 8. §-hoz**

A költségvetést érintő egyéb rendelkezéseket határozza meg.

#### **A 9. §-hoz**

A rendelet hatályba lépését határozza meg.

#### **A 10. §-hoz**

A rendelet alkalmazásának kezdeti időpontját határozza meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Méra Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés-tervezetét vitassa meg, és alkossa meg az erre vonatkozó önkormányzati rendeletét.

Méra, 2023. február 10.

  
**Timár Herbert**  
polgármester

**Hatásvizsgálati lap**  
**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló**  
**..../2023. (....) önkormányzati rendelethez**

**Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről**

**I. Várható társadalmi hatások**

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az Önkormányzat gazdasági tervében megfogalmazott célok megvalósítását.

**II. Várható gazdasági, költségvetési hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés és indokolása részletesen tartalmazza.

**III. Várható környezeti hatások**

A rendeletalkotásnak közvetlen környezeti hatása nincs.

**IV. Várható egészségi következmények**

A rendeletalkotásnak közvetlen egészségügyi következménye nincs.

**V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

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

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszik a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai, ennek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami az állami támogatás megvonásával jár.

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

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

**VIII. A rendeletben foglalt adatok kezelése a Mérai Közös Önkormányzati Hivatal Információbiztonsági Szabályzatában foglaltak betartásán túl külön adminisztrációs terhet nem jelent.**

Méra, 2023. február 10.



  
**Timár Herbert**  
polgármester

## Méra Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont mérlege

## 1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám     | A<br>Bevételi jogcím  | B<br>Eredeti előirányzat |
|-------------|---|--------------------------|
| <b>1.</b>   | <b>I. Működési bevételek (2+ ... + 5)</b>                                   | <b>275.213.029</b>       |
| <b>2.</b>   | <b>Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)</b>             | <b>228.204.393</b>       |
| <b>2.1.</b> | <b>Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)</b>              | <b>196.392.561</b>       |
| 2.1.1.      | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                       | 69.585.026               |
| 2.1.2.      | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                    | 37.301.850               |
| 2.1.3.      | Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása                            | 40.283.180               |
| 2.1.4.      | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                    | 45.610.889               |
| 2.1.5.      | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                           | 3.611.616                |
| 2.1.5.      | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások           |                          |
| 2.1.6.      | Elszámolásból származó bevételek  |                          |
| 2.2.        | Elvonások és befizetések bevételei  |                          |
| 2.3.        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                 |                          |
| 2.4.        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 2.5.        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele          |                          |
| 2.6.        | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                   | 31.811.832               |
| <b>3.</b>   | <b>Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)</b>                             | <b>15.000.000</b>        |
| 3.1.        | Helyi adók (3.1.1.+3.1.2.)  | 15.000.000               |
| 3.1.1.      | Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                       |                          |
| 3.1.2.      | Termékek és szolgáltatások adói (helyi iparüzési adó)                       | 15.000.000               |
| 3.2.        | Gépjármű adó  |                          |
| 3.3.        | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)              |                          |
| 3.4.        | Egyéb közhatalmi bevételek  |                          |
| <b>4.</b>   | <b>Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)</b>                              | <b>32.008.636</b>        |
| 4.1.        | Készletértékesítés ellenértéke  |                          |
| 4.2.        | Szolgáltatások ellenértéke  | 3.980.000                |
| 4.3.        | Közvetített szolgáltatások értéke   |                          |
| 4.4.        | Tulajdonosi bevételek   |                          |
| 4.5.        | Ellátási díjak  | 24.605.303               |
| 4.6.        | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | 3.042.333                |
| 4.7.        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                       |                          |
| 4.8.        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                             |                          |
| 4.9.        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  |                          |
| 4.10.       | Biztosító által fizetett kártérítés   |                          |
| 4.11.       | Egyéb működési bevételek  | 381.000                  |
| <b>5.</b>   | <b>Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)</b> |                          |
| 5.1.        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések        |                          |
| 5.2.        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 5.3.        | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                     |                          |
| <b>6.</b>   | <b>II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)</b>                             |                          |
| 7.          | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)            |                          |
| 7.1.        | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                 |                          |
| 7.2.        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 7.3.        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 7.4.        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                          |
| 7.5.        | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                               |                          |
| 8.          | Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)                                  |                          |
| 8.1.        | Immateriális javak értékesítése   |                          |
| 8.2.        | Ingatlanok értékesítése   |                          |
| 8.3.        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  |                          |
| 8.4.        | Részeseések értékesítése  |                          |
| 8.5.        | Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                              |                          |
| 9.          | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)    |                          |
| 9.1.        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 9.2.        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 9.3.        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                 |                          |
| <b>10.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)</b>                           | <b>275.213.029</b>       |
| <b>11.</b>  | <b>III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.+14.)</b>                        | <b>28.055.091</b>        |
| 12.         | Hiány belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)                   | 28.055.091               |
| 12.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                       | 28.055.091               |
| 12.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele  |                          |
| 12.3.       | Betét visszavonásából származó bevétel                                      |                          |
| 13.         | Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)                     |                          |
| 13.1.       | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                             |                          |
| 13.2.       | Belföldi értékpapírok bevételei   |                          |
| 14.         | Allamháztarason belüli megelőlegezések                                      |                          |
| <b>15.</b>  | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)</b>   | <b>303.268.120</b>       |

## 2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiadási jogcím   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|---|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)</b>                        | <b>303.268.120</b>       |
| 1.1.      | Személyi juttatások   | 149.130.930              |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 18.567.289               |
| 1.3.      | Dologi kiadások   | 96.000.735               |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 27.443.386               |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)                   | 12.125.780               |
| 1.5.1.    | Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)                                  | 9.438.020                |
| 1.5.1.1.  | Általános tartalék  | 9.438.020                |
| 1.5.1.2.  | Céltartalék   |                          |
| 1.5.2.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre          |                          |
| 1.5.3.    | Visszatérítendő támogatások                                       |                          |
| 1.5.4.    | Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre                                  |                          |
| 1.5.5.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 1.5.6.    | Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre                     | 2.687.760                |
| 1.5.7.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre          |                          |
| 1.5.8.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 1.5.9.    | Árkiegészítések, ártámogatások                                    |                          |
| 1.5.10.   | Kamattámogatások  |                          |
| 1.5.11.   | Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre                     |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)</b>              |                          |
| 2.1.      | Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)                                     |                          |
| 2.1.1.    | -beruházás:   |                          |
| 2.1.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.1.2.    | - beruházás   |                          |
| 2.1.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.      | Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)                                     |                          |
| 2.2.1.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.2.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)               |                          |
| 2.3.1.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre |                          |
| 2.3.2.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre     |                          |
| 2.3.3.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 2.3.4.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre                 |                          |
| 2.3.5.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre |                          |
| 2.3.6.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 2.3.7.    | Lakástámogatás  |                          |
| 2.3.8.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre                 |                          |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                      | <b>303.268.120</b>       |
| <b>4.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)</b>                 |                          |
| 4.1.      | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.5.)                 |                          |
| 4.1.1.    | Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre                          |                          |
| 4.1.2.    | Belföldi értékpapírok kiadásai                                    |                          |
| 4.1.3.    | Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                       |                          |
| 4.1.4.    | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |                          |
| 4.1.5.    | Irányító szervek támogatás folyósítása                            |                          |
| 4.2.      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                   |                          |
| 4.3.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai           |                          |
| <b>5.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                                   | <b>303.268.120</b>       |

3. Bevételek és kiadások egyenlege

forintban

| A       |                                       | B                  |
|---------|---------------------------------------|--------------------|
| Sorszám | Megnevezés                            | Összeg             |
| 1.      | Költségvetési bevételek összesen      | 275.213.029        |
| 2.      | Költségvetési kiadások összesen       | 303.268.120        |
| 3.      | Költségvetési hiány / többlet (1.-2.) | <b>-28.055.091</b> |

4. Működési bevételek és működési kiadások egyenlege

forintban

| A       |                                  | B                  |
|---------|----------------------------------|--------------------|
| Sorszám | Megnevezés                       | Összeg             |
| 1.      | Működési bevételek összesen      | 275.213.029        |
| 2.      | Működési kiadások összesen       | 303.268.120        |
| 3.      | Működési hiány / többlet (1.-2.) | <b>-28.055.091</b> |

5. Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege

forintban

| A       |                                      | B        |
|---------|--------------------------------------|----------|
| Sorszám | Megnevezés                           | Összeg   |
| 1.      | Felhalmozási bevételek összesen      | 0        |
| 2.      | Felhalmozási kiadások összesen       | 0        |
| 3.      | Felhalmozási hiány / többlet (1.-2.) | <b>0</b> |

**Méra Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai működési és felhalmozási bevételek és kiadások, és azokon belül kiemelt előirányzatok szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban**

## a) Kötelező feladatok

## 1. Bevételi előirányzatok

|            |   | forintban                |
|------------|---|--------------------------|
| Sorszám    | A<br>Bevételi jogcím  | B<br>Eredeti előirányzat |
| <b>1.</b>  | <b>I. Működési bevételek (2+ ... + 5)</b>                                   | <b>275.213.029</b>       |
| <b>2.</b>  | <b>Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)</b>             | <b>228.204.393</b>       |
| 2.1.       | Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)                     | 196.392.561              |
| 2.1.1.     | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                       | 69.585.026               |
| 2.1.2.     | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                    | 37.301.850               |
| 2.1.3.     | Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása                            | 40.283.180               |
| 2.1.4.     | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                    | 45.610.889               |
| 2.1.5.     | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                           | 3.611.616                |
| 2.1.5.     | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások           |                          |
| 2.1.6.     | Elszámolásból származó bevételek  |                          |
| 2.2.       | Elvonások és befizetések bevételei  |                          |
| 2.3.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések                 |                          |
| 2.4.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 2.5.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele          |                          |
| 2.6.       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                   | 31.811.832               |
| <b>3.</b>  | <b>Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)</b>                             | <b>15.000.000</b>        |
| 3.1.       | Helyi adók (3.1.1.+3.1.2.)  | 15.000.000               |
| 3.1.1.     | Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                       |                          |
| 3.1.2.     | Ternékek és szolgáltatások adói (helyi iparüzési adó)                       | 15.000.000               |
| 3.2.       | Gépjármű adó  |                          |
| 3.3.       | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tájerhelési díj)                 |                          |
| 3.4.       | Egyéb közhatalmi bevételek  |                          |
| <b>4.</b>  | <b>Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)</b>                              | <b>32.008.636</b>        |
| 4.1.       | Készletértékesítés ellenértéke  |                          |
| 4.2.       | Szolgáltatások ellenértéke  | 3.980.000                |
| 4.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke   |                          |
| 4.4.       | Tulajdonosi bevételek   |                          |
| 4.5.       | Ellátási díjak  | 24.605.303               |
| 4.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | 3.042.333                |
| 4.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                       |                          |
| 4.8.       | Kamatbevételek és más nyereséggellett bevételek                             |                          |
| 4.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  |                          |
| 4.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés   |                          |
| 4.11.      | Egyéb működési bevételek  | 381.000                  |
| <b>5.</b>  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)</b> |                          |
| 5.1.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterülések        |                          |
| 5.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 5.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)</b>                             |                          |
| 7.         | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)            |                          |
| 7.1.       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                 |                          |
| 7.2.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések             |                          |
| 7.3.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 7.4.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                          |
| 7.5.       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                               |                          |
| 8.         | Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)                                  |                          |
| 8.1.       | Immateriális javak értékesítése   |                          |
| 8.2.       | Ingatlanok értékesítése   |                          |
| 8.3.       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  |                          |
| 8.4.       | Részesekek értékesítése   |                          |
| 8.5.       | Részesekek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                          |
| 9.         | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)    |                          |
| 9.1.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések             |                          |
| 9.2.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 9.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                 |                          |
| <b>10.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)</b>                           | <b>275.213.029</b>       |
| <b>11.</b> | <b>III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.+14.)</b>                        | <b>28.055.091</b>        |
| 12.        | Hiany belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)                   | 28.055.091               |
| 12.1.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                                       | 28.055.091               |
| 12.2.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele  |                          |
| 12.3.      | Betét visszavonásából származó bevétel                                      |                          |
| 13.        | Hiany külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)                     |                          |
| 13.1.      | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                             |                          |
| 13.2.      | Belföldi értékpapírok bevételei   |                          |
| 14.        | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                                     |                          |
| <b>15.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)</b>   | <b>303.268.120</b>       |



## 2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiadási jogcím   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|---|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)</b>                        | <b>303.268.120</b>       |
| 1.1.      | Személyi juttatások   | 149.130.930              |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 18.567.289               |
| 1.3.      | Dologi kiadások   | 96.000.735               |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 27.443.386               |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)                   | 12.125.780               |
| 1.5.1.    | Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)                                  | 9.438.020                |
| 1.5.1.1.  | Általános tartalék  | 9.438.020                |
| 1.5.1.2.  | Céltartalék   |                          |
| 1.5.2.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre          |                          |
| 1.5.3.    | Visszatérítendő támogatások                                       |                          |
| 1.5.4.    | Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre                                  |                          |
| 1.5.5.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 1.5.6.    | Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre                     | 2.687.760                |
| 1.5.7.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre          |                          |
| 1.5.8.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 1.5.9.    | Arkiegészítések, ártámogatások                                    |                          |
| 1.5.10.   | Kamatátogatások   |                          |
| 1.5.11.   | Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre                     |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)</b>              |                          |
| 2.1.      | Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)                                     |                          |
| 2.1.1.    | -beruházás:   |                          |
| 2.1.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.1.2.    | - beruházás   |                          |
| 2.1.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.      | Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)                                     |                          |
| 2.2.1.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.2.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)               |                          |
| 2.3.1.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre |                          |
| 2.3.2.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre     |                          |
| 2.3.3.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 2.3.4.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre                 |                          |
| 2.3.5.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre |                          |
| 2.3.6.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 2.3.7.    | Lakástámogatás  |                          |
| 2.3.8.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre                 |                          |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                      | <b>303.268.120</b>       |
| <b>4.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)</b>                 |                          |
| 4.1.      | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.5.)                 |                          |
| 4.1.1.    | Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre                          |                          |
| 4.1.2.    | Belföldi értékpapírok kiadásai                                    |                          |
| 4.1.3.    | Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                       |                          |
| 4.1.4.    | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |                          |
| 4.1.5.    | Irányító szervi támogatás folyósítása                             |                          |
| 4.2.      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                   |                          |
| 4.3.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai           |                          |
| <b>5.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                                   | <b>303.268.120</b>       |

## b) Önként vállalt feladatok

## 1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám | A<br>Bevételi jogcím  | B<br>Eredeti előirányzat |
|---------|---|--------------------------|
| 1.      | <b>I. Működési bevételek (2+ ... + 5)</b>                                   |                          |
| 2.      | <b>Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)</b>             |                          |
| 2.1.    | Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)                     |                          |
| 2.1.1.  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                       |                          |
| 2.1.2.  | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                    |                          |
| 2.1.3.  | Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása                            |                          |
| 2.1.4.  | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                    |                          |
| 2.1.5.  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                           |                          |
| 2.1.5.  | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások           |                          |
| 2.1.6.  | Elszámolásból származó bevételek  |                          |
| 2.2.    | Elvonások és befizetések bevételei  |                          |
| 2.3.    | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                 |                          |
| 2.4.    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 2.5.    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele          |                          |
| 2.6.    | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                   |                          |
| 3.      | <b>Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)</b>                             |                          |
| 3.1.    | Helyi adók (3.1.1.+3.1.2.)  |                          |
| 3.1.1.  | Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                       |                          |
| 3.1.2.  | Termékek és szolgáltatások adói (helyi iparüzési adó)                       |                          |
| 3.2.    | Gépjármű adó  |                          |
| 3.3.    | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)              |                          |
| 3.4.    | Egyéb közhatalmi bevételek  |                          |
| 4.      | <b>Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)</b>                              |                          |
| 4.1.    | Készletértékesítés ellenértéke  |                          |
| 4.2.    | Szolgáltatások ellenértéke  |                          |
| 4.3.    | Közvetített szolgáltatások értéke   |                          |
| 4.4.    | Tulajdonosi bevételek   |                          |
| 4.5.    | Ellátási díjak  |                          |
| 4.6.    | Kiszámlázott általános forgalmi adó   |                          |
| 4.7.    | Általános forgalmi adó visszatérítése                                       |                          |
| 4.8.    | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                             |                          |
| 4.9.    | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  |                          |
| 4.10.   | Biztosító által fizetett kártérítés   |                          |
| 4.11.   | Egyéb működési bevételek  |                          |
| 5.      | <b>Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)</b> |                          |
| 5.1.    | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések        |                          |
| 5.2.    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 5.3.    | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                     |                          |
| 6.      | <b>II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)</b>                             |                          |
| 7.      | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)            |                          |
| 7.1.    | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                 |                          |
| 7.2.    | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 7.3.    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 7.4.    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                          |
| 7.5.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                               |                          |
| 8.      | Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)                                  |                          |
| 8.1.    | Immateriális javak értékesítése   |                          |
| 8.2.    | Ingatlanok értékesítése   |                          |
| 8.3.    | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  |                          |
| 8.4.    | Részesedések értékesítése   |                          |
| 8.5.    | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                             |                          |
| 9.      | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)    |                          |
| 9.1.    | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 9.2.    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 9.3.    | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                 |                          |
| 10.     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)</b>                           |                          |
| 11.     | <b>III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.+14.)</b>                        |                          |
| 12.     | Hiány belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)                   |                          |
| 12.1.   | Költségvetési maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 12.2.   | Vállalkozási maradvány igénybevétele  |                          |
| 12.3.   | Betét visszavonásából származó bevétel                                      |                          |
| 13.     | Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)                     |                          |
| 13.1.   | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                             |                          |
| 13.2.   | Belföldi értékpapírok bevételei   |                          |
| 14.     | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                                     |                          |
| 15.     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)</b>   | 0                        |

## 2. Kiadási előirányzatok

|           |   | forintban                |
|-----------|---|--------------------------|
| Sorszám   | A<br>Kiadási jogcím   | B<br>Eredeti előirányzat |
| <b>1.</b> | <b>I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)</b>                        |                          |
| 1.1.      | Személyi juttatások   |                          |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                          |
| 1.3.      | Dologi kiadások   |                          |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)                   |                          |
| 1.5.1.    | Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)                                  |                          |
| 1.5.1.1.  | Általános tartalék  |                          |
| 1.5.1.2.  | Céltartalék   |                          |
| 1.5.2.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre          |                          |
| 1.5.3.    | Visszatérítendő támogatások                                       |                          |
| 1.5.4.    | Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre                                  |                          |
| 1.5.5.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 1.5.6.    | Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre                     |                          |
| 1.5.7.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre          |                          |
| 1.5.8.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 1.5.9.    | Arkiegészítések, ártámogatások                                    |                          |
| 1.5.10.   | Kamattámogatások  |                          |
| 1.5.11.   | Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre                     |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)</b>              |                          |
| 2.1.      | Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)                                     |                          |
| 2.1.1.    | -beruházás:   |                          |
| 2.1.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.1.2.    | - beruházás   |                          |
| 2.1.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.      | Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)                                     |                          |
| 2.2.1.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.2.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)               |                          |
| 2.3.1.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre |                          |
| 2.3.2.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre     |                          |
| 2.3.3.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 2.3.4.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre                 |                          |
| 2.3.5.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre |                          |
| 2.3.6.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 2.3.7.    | Lakástámogatás  |                          |
| 2.3.8.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre                 |                          |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                      |                          |
| <b>4.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)</b>                 |                          |
| 4.1.      | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.5.)                 |                          |
| 4.1.1.    | Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre                          |                          |
| 4.1.2.    | Belföldi értékpapírok kiadásai                                    |                          |
| 4.1.3.    | Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                       |                          |
| 4.1.4.    | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |                          |
| 4.1.5.    | Irányító szervi támogatás folyósítása                             |                          |
| 4.2.      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                   |                          |
| 4.3.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai           |                          |
| <b>5.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                                   | <b>0</b>                 |

c) Államigazgatási feladatok

1. Bevételei előirányzatok

forintban

| Sorszám    | A<br>Bevételei jogcím   | B<br>Eredeti előirányzat |
|------------|---|--------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>I. Működési bevételek (2+ ... + 5)</b>                                   |                          |
| <b>2.</b>  | <b>Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)</b>             |                          |
| 2.1.       | Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)                     |                          |
| 2.1.1.     | Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása                       |                          |
| 2.1.2.     | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                    |                          |
| 2.1.3.     | Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása                            |                          |
| 2.1.4.     | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                    |                          |
| 2.1.5.     | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                           |                          |
| 2.1.5.     | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások           |                          |
| 2.1.6.     | Elszámolásból származó bevételek  |                          |
| 2.2.       | Elvonások és befizetések bevételei  |                          |
| 2.3.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                 |                          |
| 2.4.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 2.5.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele          |                          |
| 2.6.       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                   |                          |
| <b>3.</b>  | <b>Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)</b>                             |                          |
| 3.1.       | Helvi adók (3.1.1.+3.1.2.)  |                          |
| 3.1.1.     | Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                       |                          |
| 3.1.2.     | Termékek és szolgáltatások adói (helvi iparüzési adó)                       |                          |
| 3.2.       | Gépjármű adó  |                          |
| 3.3.       | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)              |                          |
| 3.4.       | Egyéb közhatalmi bevételek  |                          |
| <b>4.</b>  | <b>Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)</b>                              |                          |
| 4.1.       | Készletértékesítés ellenértéke  |                          |
| 4.2.       | Szolgáltatások ellenértéke  |                          |
| 4.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke   |                          |
| 4.4.       | Tulajdonosi bevételek   |                          |
| 4.5.       | Ellátási díjak  |                          |
| 4.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó   |                          |
| 4.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                       |                          |
| 4.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                             |                          |
| 4.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  |                          |
| 4.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés   |                          |
| 4.11.      | Egyéb működési bevételek  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)</b> |                          |
| 5.1.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések        |                          |
| 5.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 5.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)</b>                             |                          |
| 7.         | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)            |                          |
| 7.1.       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                 |                          |
| 7.2.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 7.3.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 7.4.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                          |
| 7.5.       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                               |                          |
| 8.         | Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)                                  |                          |
| 8.1.       | Immateriális javak értékesítése   |                          |
| 8.2.       | Ingatlanok értékesítése   |                          |
| 8.3.       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  |                          |
| 8.4.       | Részesedések értékesítése   |                          |
| 8.5.       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                             |                          |
| 9.         | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)    |                          |
| 9.1.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 9.2.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 9.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                 |                          |
| <b>10.</b> | <b>KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)</b>                           |                          |
| <b>11.</b> | <b>III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.+14.)</b>                        |                          |
| 12.        | Hiány belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)                   |                          |
| 12.1.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 12.2.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele  |                          |
| 12.3.      | Betét visszavonásából származó bevétel                                      |                          |
| 13.        | Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)                     |                          |
| 13.1.      | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                             |                          |
| 13.2.      | Belföldi értékpapírok bevételei   |                          |
| 14.        | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                                     |                          |
| <b>15.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)</b>   | 0                        |

## 2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiadási jogcím   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|---|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)</b>                        |                          |
| 1.1.      | Személyi juttatások   |                          |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                          |
| 1.3.      | Dologi kiadások   |                          |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)                   |                          |
| 1.5.1.    | Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)                                  |                          |
| 1.5.1.1.  | Általános tartalék  |                          |
| 1.5.1.2.  | Céltartalék   |                          |
| 1.5.2.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre          |                          |
| 1.5.3.    | Visszatérítendő támogatások                                       |                          |
| 1.5.4.    | Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre                                  |                          |
| 1.5.5.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 1.5.6.    | Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre                     |                          |
| 1.5.7.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre          |                          |
| 1.5.8.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 1.5.9.    | Arkiegészítések, ártámogatások                                    |                          |
| 1.5.10.   | Kamattámogatások  |                          |
| 1.5.11.   | Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre                     |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)</b>              |                          |
| 2.1.      | Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)                                     |                          |
| 2.1.1.    | -beruházás:   |                          |
| 2.1.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.1.2.    | - beruházás   |                          |
| 2.1.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.      | Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)                                     |                          |
| 2.2.1.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.2.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)               |                          |
| 2.3.1.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre |                          |
| 2.3.2.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre     |                          |
| 2.3.3.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 2.3.4.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre                 |                          |
| 2.3.5.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre |                          |
| 2.3.6.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 2.3.7.    | Lakástámogatás  |                          |
| 2.3.8.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre                 |                          |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                      |                          |
| <b>4.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)</b>                 |                          |
| 4.1.      | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.5.)                 |                          |
| 4.1.1.    | Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre                          |                          |
| 4.1.2.    | Belföldi értékpapírok kiadásai                                    |                          |
| 4.1.3.    | Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                       |                          |
| 4.1.4.    | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |                          |
| 4.1.5.    | Irányító szervi támogatás folyósítása                             |                          |
| 4.2.      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                   |                          |
| 4.3.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai           |                          |
| <b>5.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                                   | <b>0</b>                 |

## 3. melléklet a .../2023.(.....) önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási  
bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten

## a) Működési bevételek és kiadások mérlege

forintban

| Sor-szám | A<br>Bevétel megnevezése  | B<br>Eredeti előirányzat | C<br>Kiadás megnevezése  | D<br>Eredeti előirányzat |
|----------|---|--------------------------|--|--------------------------|
| 1.       | Működési célú támogatások Áht-n belülről                          | 228.204.393              | Személyi juttatások  | 149.130.930              |
| 2.       | Közhatalmi bevételek  | 15.000.000               | Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó     | 18.567.289               |
| 3.       | Működési bevételek  | 32.008.636               | Dologi kiadások  | 96.000.735               |
| 4.       | Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről                  |                          | Ellátottak pénzbeli juttatása                                  | 27.443.386               |
| 5.       |   |                          | Egyéb működési célú kiadások                                   | 12.125.780               |
| 6.       |   |                          |  |                          |
| 7.       |   |                          |  |                          |
| 8.       | <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>                          | <b>275.213.029</b>       | <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>                        | <b>303.268.120</b>       |
| 9.       | <b>Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+12.)</b>      | <b>28.055.091</b>        |  |                          |
| 10.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                             | 28.055.091               | Hitel-, kölcsön törlesztés Áht-n kívülre                       |                          |
| 11.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                              |                          | Belföldi értékpapírok kiadásai                                 |                          |
| 12.      | Betét visszavonásból származó bevétel                             |                          | Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                    |                          |
| 13.      |   |                          | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                |                          |
| 14.      | <b>Hiány külső finanszírozásának bevételei (15. + 16.)</b>        |                          | Külföldi finanszírozás kiadásai                                |                          |
| 15.      | Hitel-, kölcsön felvétel pénzügyi vállalkozásokról                |                          | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai        |                          |
| 16.      | Belföldi értékpapírok bevételei                                   |                          |  |                          |
| 17.      | <b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9. + 14.)</b> | <b>28.055.091</b>        | <b>Működési célú finanszírozási kiadások (10. + ... + 15.)</b> |                          |
| 18.      | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (8. +17.)</b>                                 | <b>303.268.120</b>       | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (8. + 17.)</b>                            | <b>303.268.120</b>       |
| 19.      | <b>Költségvetési hiány:</b>                                       |                          | <b>Költségvetési többlet:</b>                                  |                          |
| 20.      | <b>Tárgyévi hiány:</b>  |                          | <b>Tárgyévi többlet:</b>                                       |                          |

## b) Felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

forintban

|          | A   | B                   | C   | D                   |
|----------|---|---------------------|---|---------------------|
| Sor-szám | Bevétel megnevezése   | Eredeti előirányzat | Kiadás megnevezése  | Eredeti előirányzat |
| 1.       | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről                      |                     | Beruházások<br>- ebből EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek kiadásai |                     |
| 2.       | Felhalmozási bevételek  |                     | Felújítások<br>- ebből EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek kiadásai |                     |
| 3.       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről              |                     | Egyéb felhalmozási célú kiadások  |                     |
| 4.       |   |                     |   |                     |
| 5.       |   |                     |   |                     |
| 6.       |   |                     |   |                     |
| 7.       |   |                     |   |                     |
| 8.       | <b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+3.)</b>               |                     | <b>Költségvetési kiadások összesen (1. +...+3.)</b>                             |                     |
| 9.       | <b>Hiány belső finanszírozásának bevételei (10. + ... + 13.)</b>  |                     | Hitel-, kölcsön törlesztés Áht-n kívülre  |                     |
| 10.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                             |                     | Belföldi értékpapírok kiadásai  |                     |
| 11.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                              |                     | Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                                     |                     |
| 12.      | Betét visszavonásából származó bevétel                            |                     | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                                 |                     |
| 13.      | Értékpapír értékesítése   |                     | Külföldi finanszírozás kiadásai   |                     |
| 14.      |   |                     | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai                         |                     |
| 15.      | <b>Hiány külső finanszírozásának bevételei (16. +17.)</b>         |                     |   |                     |
| 16.      | Hitel-, kölcsön felvétel pénzügyi vállalkozásokról                |                     |   |                     |
| 17.      | Belföldi értékpapírok bevételei                                   |                     |   |                     |
| 18.      |   |                     |   |                     |
| 19.      |   |                     |   |                     |
| 20.      |   |                     |   |                     |
| 21.      | <b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (9+15)</b> |                     | <b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (9. + ... + 14.)</b>      |                     |
| 22.      | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (8. + 21.)</b>                                | <b>0</b>            | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (8. + 21.)</b>   | <b>0</b>            |
| 23.      | <b>Költségvetési hiány:</b>                                       |                     | <b>Költségvetési többlet:</b>   |                     |
| 24.      | <b>Tárgyévi hiány:</b>  |                     | <b>Tárgyévi többlet:</b>  |                     |

**Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai  
kiemelt előirányzatok szerint, összevontan**

## 1. Bevételi előirányzatok

|            |   | forintban                |
|------------|---|--------------------------|
| Sorszám    | A<br>Bevételi jogcím  | B<br>Eredeti előirányzat |
| <b>1.</b>  | <b>I. Működési bevételek (2+ ... + 5)</b>                                   | <b>260.994.626</b>       |
| <b>2.</b>  | <b>Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)</b>             | <b>228.204.393</b>       |
| 2.1.       | Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)                     | 196.392.561              |
| 2.1.1.     | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                       | 69.585.026               |
| 2.1.2.     | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                    | 37.301.850               |
| 2.1.3.     | Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása                            | 40.283.180               |
| 2.1.4.     | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                    | 45.610.889               |
| 2.1.5.     | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                           | 3.611.616                |
| 2.1.5.     | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások           |                          |
| 2.1.6.     | Elszámolásból származó bevételek  |                          |
| 2.2.       | Elvonások és befizetések bevételei  |                          |
| 2.3.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                 |                          |
| 2.4.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 2.5.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele          |                          |
| 2.6.       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                   | 31.811.832               |
| <b>3.</b>  | <b>Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)</b>                             | <b>15.000.000</b>        |
| 3.1.       | Helyi adók (3.1.1.+3.1.2.)  | 15.000.000               |
| 3.1.1.     | Vagyon típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                        |                          |
| 3.1.2.     | Termékek és szolgáltatások adói (helyi iparüzési adó)                       | 15.000.000               |
| 3.2.       | Gépjármű adó  |                          |
| 3.3.       | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talafterhelési díj)              |                          |
| 3.4.       | Egyéb közhatalmi bevételek  |                          |
| <b>4.</b>  | <b>Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)</b>                              | <b>17.790.233</b>        |
| 4.1.       | Készletértékesítés ellenértéke  |                          |
| 4.2.       | Szolgáltatások ellenértéke  | 3.980.000                |
| 4.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke   |                          |
| 4.4.       | Tulajdonosi bevételek   |                          |
| 4.5.       | Ellátási díjak  | 10.767.900               |
| 4.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | 3.042.333                |
| 4.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                       |                          |
| 4.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                             |                          |
| 4.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  |                          |
| 4.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés   |                          |
| 4.11.      | Egyéb működési bevételek  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)</b> |                          |
| 5.1.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések        |                          |
| 5.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 5.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)</b>                             |                          |
| 7.         | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)            |                          |
| 7.1.       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                 |                          |
| 7.2.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 7.3.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 7.4.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                          |
| 7.5.       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                               |                          |
| 8.         | Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)                                  |                          |
| 8.1.       | Immateriális javak értékesítése   |                          |
| 8.2.       | Ingatlanok értékesítése   |                          |
| 8.3.       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  |                          |
| 8.4.       | Részesedések értékesítése   |                          |
| 8.5.       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                             |                          |
| 9.         | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)    |                          |
| 9.1.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 9.2.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 9.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                 |                          |
| <b>10.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)</b>                           | <b>260.994.626</b>       |
| <b>11.</b> | <b>III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.+14.)</b>                        | <b>24.739.103</b>        |
| 12.        | Híány belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)                   | 24.739.103               |
| 12.1.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                                       | 24.739.103               |
| 12.2.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele  |                          |
| 12.3.      | Betét visszavonásából származó bevétel                                      |                          |
| 13.        | Híány külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)                     |                          |
| 13.1.      | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                             |                          |
| 13.2.      | Belföldi értékpapírok bevételei   |                          |
| 14.        | Allamháztarason belüli megelőlegezések                                      |                          |
| <b>15.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)</b>   | <b>285.733.729</b>       |



## 2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiadási jogcím   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|---|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)</b>                        | <b>157.213.004</b>       |
| 1.1.      | Személyi juttatások   | 60.832.930               |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 7.003.103                |
| 1.3.      | Dologi kiadások   | 49.807.805               |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 27.443.386               |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)                   | 12.125.780               |
| 1.5.1.    | Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)                                  | 9.438.020                |
| 1.5.1.1.  | Általános tartalék  | 9.438.020                |
| 1.5.1.2.  | Céltartalék   |                          |
| 1.5.2.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülré          |                          |
| 1.5.3.    | Visszatérítendő támogatások                                       |                          |
| 1.5.4.    | Kölcsönök nyújtása Aht-n belülré                                  |                          |
| 1.5.5.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülré  |                          |
| 1.5.6.    | Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülré                     | 2.687.760                |
| 1.5.7.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre          |                          |
| 1.5.8.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 1.5.9.    | Árkiegészítések, ártámogatások                                    |                          |
| 1.5.10.   | Kamattámogatások  |                          |
| 1.5.11.   | Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre                     |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)</b>              |                          |
| 2.1.      | Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)                                     |                          |
| 2.1.1.    | -beruházás:   |                          |
| 2.1.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.1.2.    | - beruházás   |                          |
| 2.1.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.      | Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)                                     |                          |
| 2.2.1.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.2.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)               |                          |
| 2.3.1.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülré |                          |
| 2.3.2.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülré     |                          |
| 2.3.3.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülré  |                          |
| 2.3.4.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülré                 |                          |
| 2.3.5.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre |                          |
| 2.3.6.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 2.3.7.    | Lakástámogatás  |                          |
| 2.3.8.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre                 |                          |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                      | <b>157.213.004</b>       |
| <b>4.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)</b>                 | <b>128.520.725</b>       |
| 4.1.      | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.5.)                 | 128.520.725              |
| 4.1.1.    | Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre                          |                          |
| 4.1.2.    | Belföldi értékpapírok kiadásai                                    |                          |
| 4.1.3.    | Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                       |                          |
| 4.1.4.    | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |                          |
| 4.1.5.    | Irányító szervi támogatás folyósítása                             | 128.520.725              |
| 4.2.      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                   |                          |
| 4.3.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai           |                          |
| <b>5.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                                   | <b>285.733.729</b>       |
| <b>6.</b> | <b>Eves létszám előirányzat (fő)</b>                              | <b>25</b>                |

**Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai  
kiemelt előirányzatok szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban**

## a) Kötelező feladatok

## 1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám    | A<br>Bevételi jogcím  | B<br>Eredeti előirányzat |
|------------|---|--------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>I. Működési bevételek (2+ ... + 5)</b>                                   | <b>260.994.626</b>       |
| <b>2.</b>  | <b>Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)</b>             | <b>228.204.393</b>       |
| 2.1.       | Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)                     | 196.392.561              |
| 2.1.1.     | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                       | 69.585.026               |
| 2.1.2.     | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                    | 37.301.850               |
| 2.1.3.     | Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása                            | 40.283.180               |
| 2.1.4.     | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                    | 45.610.889               |
| 2.1.5.     | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                           | 3.611.616                |
| 2.1.5.     | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások           |                          |
| 2.1.6.     | Elszámolásból származó bevételek  |                          |
| 2.2.       | Elvonások és befizetések bevételei  |                          |
| 2.3.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                 |                          |
| 2.4.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 2.5.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele          |                          |
| 2.6.       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                   | 31.811.832               |
| <b>3.</b>  | <b>Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)</b>                             | <b>15.000.000</b>        |
| 3.1.       | Helyi adók (3.1.1.+3.1.2.)  | 15.000.000               |
| 3.1.1.     | Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                       |                          |
| 3.1.2.     | Termékek és szolgáltatások adói (helyi iparüzési adó)                       | 15.000.000               |
| 3.2.       | Gépjármű adó  |                          |
| 3.3.       | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)              |                          |
| 3.4.       | Egyéb közhatalmi bevételek  |                          |
| <b>4.</b>  | <b>Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)</b>                              | <b>17.790.233</b>        |
| 4.1.       | Készletértékesítés ellenértéke  |                          |
| 4.2.       | Szolgáltatások ellenértéke  | 3.980.000                |
| 4.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke   |                          |
| 4.4.       | Tulajdonosi bevételek   |                          |
| 4.5.       | Ellátási díjak  | 10.767.900               |
| 4.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | 3.042.333                |
| 4.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                       |                          |
| 4.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                             |                          |
| 4.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  |                          |
| 4.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés   |                          |
| 4.11.      | Egyéb működési bevételek  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)</b> |                          |
| 5.1.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések        |                          |
| 5.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 5.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)</b>                             |                          |
| 7.         | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)            |                          |
| 7.1.       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                 |                          |
| 7.2.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 7.3.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 7.4.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 7.5.       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                               |                          |
| 8.         | Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)                                  |                          |
| 8.1.       | Immateriális javak értékesítése   |                          |
| 8.2.       | Ingatlanok értékesítése   |                          |
| 8.3.       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  |                          |
| 8.4.       | Részesedések értékesítése   |                          |
| 8.5.       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                             |                          |
| 9.         | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)    |                          |
| 9.1.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 9.2.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 9.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                 |                          |
| <b>10.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)</b>                           | <b>260.994.626</b>       |
| <b>11.</b> | <b>III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.+14.)</b>                        | <b>24.739.103</b>        |
| 12.        | Híány belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)                   | 24.739.103               |
| 12.1.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                                       | 24.739.103               |
| 12.2.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele  |                          |
| 12.3.      | Betét visszavonásából származó bevétel                                      |                          |
| 13.        | Híány külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)                     |                          |
| 13.1.      | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                             |                          |
| 13.2.      | Belföldi értékpapírok bevételei   |                          |
| 14.        | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                                     |                          |
| <b>15.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)</b>   | <b>285.733.729</b>       |

## 2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiadási jogcím   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|---|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)</b>                        | <b>157.213.004</b>       |
| 1.1.      | Személyi juttatások   | 60.832.930               |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 7.003.103                |
| 1.3.      | Dologi kiadások   | 49.807.805               |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 27.443.386               |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)                   | 12.125.780               |
| 1.5.1.    | Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)                                  | 9.438.020                |
| 1.5.1.1.  | Általános tartalék  | 9.438.020                |
| 1.5.1.2.  | Céltartalék   |                          |
| 1.5.2.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre          |                          |
| 1.5.3.    | Visszatérítendő támogatások                                       |                          |
| 1.5.4.    | Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre                                  |                          |
| 1.5.5.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 1.5.6.    | Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre                     | 2.687.760                |
| 1.5.7.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre          |                          |
| 1.5.8.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 1.5.9.    | Arkiegészítések, ártámogatások                                    |                          |
| 1.5.10.   | Kamattámogatások  |                          |
| 1.5.11.   | Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre                     |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)</b>              |                          |
| 2.1.      | Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)                                     |                          |
| 2.1.1.    | -beruházás:   |                          |
| 2.1.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.1.2.    | - beruházás   |                          |
| 2.1.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.      | Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)                                     |                          |
| 2.2.1.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.2.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)               |                          |
| 2.3.1.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre |                          |
| 2.3.2.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre     |                          |
| 2.3.3.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 2.3.4.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre                 |                          |
| 2.3.5.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre |                          |
| 2.3.6.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 2.3.7.    | Lakástámogatás  |                          |
| 2.3.8.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre                 |                          |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                      | <b>157.213.004</b>       |
| <b>4.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)</b>                 | <b>128.520.725</b>       |
| 4.1.      | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.5.)                 | 128.520.725              |
| 4.1.1.    | Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre                          |                          |
| 4.1.2.    | Belföldi értékpapírok kiadásai                                    |                          |
| 4.1.3.    | Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                       |                          |
| 4.1.4.    | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |                          |
| 4.1.5.    | Irányító szervi támogatás folyósítása                             | 128.520.725              |
| 4.2.      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                   |                          |
| 4.3.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai           |                          |
| <b>5.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                                   | <b>285.733.729</b>       |
| <b>6.</b> | <b>Éves létszám előirányzat (fő)</b>                              | <b>25</b>                |

b) Önként vállalt feladatok

1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám | A<br>Bevételi jogcím  | B<br>Eredeti előirányzat |
|---------|---|--------------------------|
| 1.      | <b>I. Működési bevételek (2+ ... + 5)</b>                                   |                          |
| 2.      | <b>Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)</b>             |                          |
| 2.1.    | Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)                     |                          |
| 2.1.1.  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                       |                          |
| 2.1.2.  | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                    |                          |
| 2.1.3.  | Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása                            |                          |
| 2.1.4.  | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                   |                          |
| 2.1.5.  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                           |                          |
| 2.1.5.  | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások           |                          |
| 2.1.6.  | Elszámolásból származó bevételek  |                          |
| 2.2.    | Elvonások és befizetések bevételei  |                          |
| 2.3.    | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések                 |                          |
| 2.4.    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 2.5.    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele          |                          |
| 2.6.    | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                   |                          |
| 3.      | <b>Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)</b>                             |                          |
| 3.1.    | Helyi adók (3.1.1.+3.1.2.)  |                          |
| 3.1.1.  | Vagyon típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                        |                          |
| 3.1.2.  | Termékek és szolgáltatások adói (helyi iparüzési adó)                       |                          |
| 3.2.    | Gépjármű adó  |                          |
| 3.3.    | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)              |                          |
| 3.4.    | Egyéb közhatalmi bevételek  |                          |
| 4.      | <b>Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)</b>                              |                          |
| 4.1.    | Készletértékesítés ellenértéke  |                          |
| 4.2.    | Szolgáltatások ellenértéke  |                          |
| 4.3.    | Közvetített szolgáltatások értéke   |                          |
| 4.4.    | Tulajdonosi bevételek   |                          |
| 4.5.    | Ellátási díjak  |                          |
| 4.6.    | Kiszámlázott általános forgalmi adó   |                          |
| 4.7.    | Általános forgalmi adó visszatérítése                                       |                          |
| 4.8.    | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                             |                          |
| 4.9.    | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  |                          |
| 4.10.   | Biztosító által fizetett kártérítés   |                          |
| 4.11.   | Egyéb működési bevételek  |                          |
| 5.      | <b>Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)</b> |                          |
| 5.1.    | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterülések        |                          |
| 5.2.    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 5.3.    | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                     |                          |
| 6.      | <b>II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)</b>                             |                          |
| 7.      | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)            |                          |
| 7.1.    | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                 |                          |
| 7.2.    | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések             |                          |
| 7.3.    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 7.4.    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                          |
| 7.5.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                               |                          |
| 8.      | Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)                                  |                          |
| 8.1.    | Immateriális javak értékesítése   |                          |
| 8.2.    | Ingatlanok értékesítése   |                          |
| 8.3.    | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  |                          |
| 8.4.    | Részesedések értékesítése   |                          |
| 8.5.    | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                             |                          |
| 9.      | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)    |                          |
| 9.1.    | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések             |                          |
| 9.2.    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 9.3.    | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                 |                          |
| 10.     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)</b>                           |                          |
| 11.     | <b>III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.+14.)</b>                        |                          |
| 12.     | Hiány belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)                   |                          |
| 12.1.   | Költségvetési maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 12.2.   | Vállalkozási maradvány igénybevétele  |                          |
| 12.3.   | Betét visszavonásából származó bevétel                                      |                          |
| 13.     | Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)                     |                          |
| 13.1.   | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                             |                          |
| 13.2.   | Belföldi értékpapírok bevételei   |                          |
| 14.     | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                                     |                          |
| 15.     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)</b>   | 0                        |

## 2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiadási jogcím   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|---|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)</b>                        |                          |
| 1.1.      | Személyi juttatások   |                          |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                          |
| 1.3.      | Dologi kiadások   |                          |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)                   |                          |
| 1.5.1.    | Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)                                  |                          |
| 1.5.1.1.  | Általános tartalék  |                          |
| 1.5.1.2.  | Céltartalék   |                          |
| 1.5.2.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre          |                          |
| 1.5.3.    | Visszatérítendő támogatások                                       |                          |
| 1.5.4.    | Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre                                  |                          |
| 1.5.5.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 1.5.6.    | Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre                     |                          |
| 1.5.7.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre          |                          |
| 1.5.8.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 1.5.9.    | Árkiegészítések, ártámogatások                                    |                          |
| 1.5.10.   | Kamattámogatások  |                          |
| 1.5.11.   | Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre                     |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)</b>              |                          |
| 2.1.      | Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)                                     |                          |
| 2.1.1.    | -beruházás:   |                          |
| 2.1.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.1.2.    | - beruházás   |                          |
| 2.1.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.      | Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)                                     |                          |
| 2.2.1.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.2.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)               |                          |
| 2.3.1.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre |                          |
| 2.3.2.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre     |                          |
| 2.3.3.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 2.3.4.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre                 |                          |
| 2.3.5.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre |                          |
| 2.3.6.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 2.3.7.    | Lakástámogatás  |                          |
| 2.3.8.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre                 |                          |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSEGVETESI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                      |                          |
| <b>4.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)</b>                 |                          |
| 4.1.      | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.5.)                 |                          |
| 4.1.1.    | Hítel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre                          |                          |
| 4.1.2.    | Belföldi értékpapírok kiadásai                                    |                          |
| 4.1.3.    | Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                       |                          |
| 4.1.4.    | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |                          |
| 4.1.5.    | Irányító szervi támogatás folyósítása                             |                          |
| 4.2.      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                   |                          |
| 4.3.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai           |                          |
| <b>5.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                                   | <b>0</b>                 |
| <b>6.</b> | <b>Éves létszámelőirányzat (fő)</b>                               |                          |

c) Államigazgatási feladatok

1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám | A<br>Bevételi jogcím  | B<br>Eredeti előirányzat |
|---------|---|--------------------------|
| 1.      | <b>I. Működési bevételek (2+ ... + 5)</b>                                   |                          |
| 2.      | <b>Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)</b>             |                          |
| 2.1.    | Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)                     |                          |
| 2.1.1.  | Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása                       |                          |
| 2.1.2.  | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                    |                          |
| 2.1.3.  | Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása                            |                          |
| 2.1.4.  | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                   |                          |
| 2.1.5.  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                           |                          |
| 2.1.5.  | Működési célú költségvetési támogatások és kiegyesztő támogatások           |                          |
| 2.1.6.  | Elszámolásból származó bevételek  |                          |
| 2.2.    | Elvonások és befizetések bevételei  |                          |
| 2.3.    | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                 |                          |
| 2.4.    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 2.5.    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele          |                          |
| 2.6.    | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                   |                          |
| 3.      | <b>Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)</b>                             |                          |
| 3.1.    | Helvi adók (3.1.1.+3.1.2.)  |                          |
| 3.1.1.  | Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                       |                          |
| 3.1.2.  | Termékek és szolgáltatások adói (helvi iparüzési adó)                       |                          |
| 3.2.    | Gépjármű adó  |                          |
| 3.3.    | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)              |                          |
| 3.4.    | Egyéb közhatalmi bevételek  |                          |
| 4.      | <b>Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)</b>                              |                          |
| 4.1.    | Készletértékesítés ellenértéke  |                          |
| 4.2.    | Szolgáltatások ellenértéke  |                          |
| 4.3.    | Közvetített szolgáltatások értéke   |                          |
| 4.4.    | Tulajdonosi bevételek   |                          |
| 4.5.    | Ellátási díjak  |                          |
| 4.6.    | Kiszámlázott általános forgalmi adó   |                          |
| 4.7.    | Általános forgalmi adó visszatérítése                                       |                          |
| 4.8.    | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                             |                          |
| 4.9.    | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  |                          |
| 4.10.   | Biztosító által fizetett kártérítés   |                          |
| 4.11.   | Egyéb működési bevételek  |                          |
| 5.      | <b>Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)</b> |                          |
| 5.1.    | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések        |                          |
| 5.2.    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                          |
| 5.3.    | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                     |                          |
| 6.      | <b>II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)</b>                             |                          |
| 7.      | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)            |                          |
| 7.1.    | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                 |                          |
| 7.2.    | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 7.3.    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 7.4.    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                          |
| 7.5.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                               |                          |
| 8.      | Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)                                  |                          |
| 8.1.    | Immateriális javak értékesítése   |                          |
| 8.2.    | Ingatlanok értékesítése   |                          |
| 8.3.    | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  |                          |
| 8.4.    | Részesedések értékesítése   |                          |
| 8.5.    | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                             |                          |
| 9.      | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)    |                          |
| 9.1.    | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 9.2.    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 9.3.    | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                 |                          |
| 10.     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)</b>                           |                          |
| 11.     | <b>III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.+14.)</b>                        |                          |
| 12.     | Hiány belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)                   |                          |
| 12.1.   | Költségvetési maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 12.2.   | Vállalkozási maradvány igénybevétele  |                          |
| 12.3.   | Betét visszavonásából származó bevétel                                      |                          |
| 13.     | Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)                     |                          |
| 13.1.   | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                             |                          |
| 13.2.   | Belföldi értékpapírok bevételei   |                          |
| 14.     | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                                     |                          |
| 15.     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)</b>   | 0                        |

## 2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiadási jogcím   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|---|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési kiadások (1.1.+...+1.5.)</b>                       |                          |
| 1.1.      | Személyi juttatások   |                          |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                          |
| 1.3.      | Dologi kiadások   |                          |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)                   |                          |
| 1.5.1.    | Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)                                  |                          |
| 1.5.1.1.  | Általános tartalék  |                          |
| 1.5.1.2.  | Céltartalék   |                          |
| 1.5.2.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre          |                          |
| 1.5.3.    | Visszatérítendő támogatások                                       |                          |
| 1.5.4.    | Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre                                  |                          |
| 1.5.5.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 1.5.6.    | Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre                     |                          |
| 1.5.7.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre          |                          |
| 1.5.8.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 1.5.9.    | Arkiegészítések, ártámogatások                                    |                          |
| 1.5.10.   | Kamattámogatások  |                          |
| 1.5.11.   | Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre                     |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)</b>              |                          |
| 2.1.      | Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)                                     |                          |
| 2.1.1.    | -beruházás:   |                          |
| 2.1.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.1.2.    | - beruházás   |                          |
| 2.1.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.      | Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)                                     |                          |
| 2.2.1.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.2.2.    | - felújítás:  |                          |
| 2.2.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)               |                          |
| 2.3.1.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre |                          |
| 2.3.2.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre     |                          |
| 2.3.3.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                          |
| 2.3.4.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre                 |                          |
| 2.3.5.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre |                          |
| 2.3.6.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                          |
| 2.3.7.    | Lakástámogatás  |                          |
| 2.3.8.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre                 |                          |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                      |                          |
| <b>4.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)</b>                 |                          |
| 4.1.      | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.5.)                 |                          |
| 4.1.1.    | Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre                          |                          |
| 4.1.2.    | Belföldi értékpapírok kiadásai                                    |                          |
| 4.1.3.    | Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                       |                          |
| 4.1.4.    | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |                          |
| 4.1.5.    | Irányító szervi támogatás folyósítása                             |                          |
| 4.2.      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                   |                          |
| 4.3.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai           |                          |
| <b>5.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                                   | <b>0</b>                 |
| <b>6.</b> | <b>Éves létszámelőirányzat (fő)</b>                               |                          |

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

A közös önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatok szerint, összevontan

## a) Bevételi előirányzatok

| forintban  |  |                          |
|------------|--|--------------------------|
| Sorszám    | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése                                       | B<br>Eredeti előirányzat |
| <b>I.</b>  | <b>I. Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>                              | <b>381.000</b>           |
| 1.1.       | Készletértékesítés ellenértéke   |                          |
| 1.2.       | Szolgáltatások ellenértéke   |                          |
| 1.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke  |                          |
| 1.4.       | Tulajdonosi bevételek  |                          |
| 1.5.       | Ellátási díjak   |                          |
| 1.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó  |                          |
| 1.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |                          |
| 1.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                            |                          |
| 1.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   |                          |
| 1.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés  |                          |
| 1.11.      | Egyéb működési bevételek   | 381.000                  |
| <b>2.</b>  | <b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.6.)</b> |                          |
| 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                                  |                          |
| 2.6.       | 2.5-ből EU-s támogatás   |                          |
| <b>3.</b>  | <b>III. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                          |
| <b>4.</b>  | <b>IV. Közhatalmi bevételek</b>  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>V. Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről</b>                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>VI. Felhalmozási bevételek</b>  |                          |
| <b>7.</b>  | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                          |                          |
| <b>8.</b>  | <b>Költségvetési bevételek összesen (1. + 2.+ 3.+ 4.+ 5.+ 6. + 7.)</b>     | <b>381.000</b>           |
| <b>9.</b>  | <b>VI. Finanszírozási bevételek (9.1. + ... + 9.3.)</b>                    | <b>53.386.415</b>        |
| 9.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      | 3.211.329                |
| 9.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 9.3.       | Irányító szervi támogatás  | 50.175.086               |
| <b>10.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)</b>  | <b>53.767.415</b>        |

## b) Kiadási előirányzatok

| forintban |  |                          |
|-----------|--|--------------------------|
| Sorszám   | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése   | B<br>Eredeti előirányzat |
| <b>1.</b> | <b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>  | <b>53.767.415</b>        |
| 1.1.      | Személyi juttatások  | 41.588.025               |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                     | 5.524.390                |
| 1.3.      | Dologi kiadások  | 6.655.000                |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai   |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások   |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)</b>                                      |                          |
| 2.1.      | Beruházások  |                          |
|           | - a 2.1-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.2.      | Felújítások  |                          |
|           | - a 2.2-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások   |                          |
| <b>3.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>  |                          |
| <b>4.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>   | <b>53.767.415</b>        |
| 5.        | Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)  | 7                        |



A közös önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatok szerint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

## a) Kötelező feladatok

## 1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám    | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése                                       | B<br>Eredeti előirányzat |
|------------|--|--------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>I. Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>                              | <b>381.000</b>           |
| 1.1.       | Készletértékesítés ellenértéke   |                          |
| 1.2.       | Szolgáltatások ellenértéke   |                          |
| 1.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke  |                          |
| 1.4.       | Tulajdonosi bevételek  |                          |
| 1.5.       | Ellátási díjak   |                          |
| 1.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó  |                          |
| 1.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |                          |
| 1.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                            |                          |
| 1.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   |                          |
| 1.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés  |                          |
| 1.11.      | Egyéb működési bevételek   | 381.000                  |
| <b>2.</b>  | <b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.6.)</b> |                          |
| 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                                  |                          |
| 2.6.       | 2.5-ből EU-s támogatás   |                          |
| <b>3.</b>  | <b>III. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                          |
| <b>4.</b>  | <b>IV. Közhatalmi bevételek</b>  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>V. Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről</b>                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>VI. Felhalmozási bevételek</b>  |                          |
| <b>7.</b>  | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                          |                          |
| <b>8.</b>  | <b>Költségvetési bevételek összesen (1. + 2.+ 3.+ 4.+ 5.+ 6. + 7.)</b>     | <b>381.000</b>           |
| <b>9.</b>  | <b>VI. Finanszírozási bevételek (9.1. + ... + 9.3.)</b>                    | <b>53.386.415</b>        |
| 9.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      | 3.211.329                |
| 9.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 9.3.       | Irányító szervi támogatás  | 50.175.086               |
| <b>10.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)</b>  | <b>53.767.415</b>        |

## 2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|--|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>  | <b>53.767.415</b>        |
| 1.1.      | Személyi juttatások  | 41.588.025               |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                     | 5.524.390                |
| 1.3.      | Dologi kiadások  | 6.655.000                |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai   |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások   |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)</b>                                      |                          |
| 2.1.      | Beruházások  |                          |
|           | - a 2.1-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.2.      | Felújítások  |                          |
|           | - a 2.2-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások   |                          |
| <b>3.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>  |                          |
| <b>4.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>   | <b>53.767.415</b>        |
| 5.        | Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)  | 7                        |

b) Önként vállalt feladatok

1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám    | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése                                       | B<br>Eredeti előirányzat |
|------------|--|--------------------------|
| <b>7.</b>  | <b>I. Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>                              |                          |
| 1.1.       | Készletértékesítés ellenértéke   |                          |
| 1.2.       | Szolgáltatások ellenértéke   |                          |
| 1.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke  |                          |
| 1.4.       | Tulajdonosi bevételek  |                          |
| 1.5.       | Ellátási díjak   |                          |
| 1.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó  |                          |
| 1.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |                          |
| 1.8.       | Kamatbevételek és más nyereséjellelű bevételek                             |                          |
| 1.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   |                          |
| 1.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés  |                          |
| 1.11.      | Egyéb működési bevételek   |                          |
| <b>2.</b>  | <b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.6.)</b> |                          |
| 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                                  |                          |
| 2.6.       | 2.5-ből EU-s támogatás   |                          |
| <b>3.</b>  | <b>III. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                          |
| <b>4.</b>  | <b>IV. Közhatalmi bevételek</b>  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>V. Felhalmozási célú támogatások Aht-n belülről</b>                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>VI. Felhalmozási bevételek</b>  |                          |
| <b>7.</b>  | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                          |                          |
| <b>8.</b>  | <b>Költségvetési bevételek összesen (1. + 2.+ 3.+ 4.+ 5.+ 6. + 7.)</b>     |                          |
| <b>9.</b>  | <b>VI. Finanszírozási bevételek (9.1. + ... + 9.3.)</b>                    |                          |
| 9.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      |                          |
| 9.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 9.3.       | Irányító szervi támogatás  |                          |
| <b>10.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)</b>  | <b>0</b>                 |

2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|--|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>   |                          |
| 1.1.      | Személyi juttatások  |                          |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                     |                          |
| 1.3.      | Dologi kiadások  |                          |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai   |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások   |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>                                    |                          |
| 2.1.      | Beruházások  |                          |
|           | - a 2.1-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.2.      | Felújítások  |                          |
|           | - a 2.2-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások   |                          |
| <b>3.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>  |                          |
| <b>4.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>   | <b>0</b>                 |
| 5.        | Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)  |                          |

c) Államigazgatási feladatok

1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám    | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése                                       | B<br>Eredeti előirányzat |
|------------|--|--------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>I. Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>                              |                          |
| 1.1.       | Készletértékesítés ellenértéke   |                          |
| 1.2.       | Szolgáltatások ellenértéke   |                          |
| 1.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke  |                          |
| 1.4.       | Tulajdonosi bevételek  |                          |
| 1.5.       | Ellátási díjak   |                          |
| 1.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó  |                          |
| 1.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |                          |
| 1.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                            |                          |
| 1.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   |                          |
| 1.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés  |                          |
| 1.11.      | Egyéb működési bevételek   |                          |
| <b>2.</b>  | <b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.6.)</b> |                          |
| 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                                  |                          |
| 2.6.       | 2.5-ből EU-s támogatás   |                          |
| <b>3.</b>  | <b>III. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                          |
| <b>4.</b>  | <b>IV. Közhatalmi bevételek</b>  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>V. Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről</b>                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>VI. Felhalmozási bevételek</b>  |                          |
| <b>7.</b>  | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                          |                          |
| <b>8.</b>  | <b>Költségvetési bevételek összesen (1. + 2.+ 3.+ 4.+ 5.+ 6. + 7.)</b>     |                          |
| <b>9.</b>  | <b>VI. Finanszírozási bevételek (9.1. + ... + 9.3.)</b>                    |                          |
| 9.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      |                          |
| 9.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 9.3.       | Irányító szervi támogatás  |                          |
| <b>10.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)</b>  | <b>0</b>                 |

2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|--|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>  |                          |
| 1.1.      | Személyi juttatások  |                          |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                     |                          |
| 1.3.      | Dologi kiadások  |                          |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai   |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások   |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)</b>                                      |                          |
| 2.1.      | Beruházások  |                          |
|           | - a 2.1-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.2.      | Felújítások  |                          |
|           | - a 2.2-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások   |                          |
| <b>3.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>  |                          |
| <b>4.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>   | <b>0</b>                 |
| 5.        | Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)  |                          |

## 8. melléklet a ...../2023.(.....) önkormányzati rendelethez

A Mérai Óvoda költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatok szerint, összevontan

## a) Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám    | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése                                       | B<br>Eredeti előirányzat |
|------------|--|--------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>I. Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>                              | <b>13.837.403</b>        |
| 1.1.       | Készletértékesítés ellenértéke   |                          |
| 1.2.       | Szolgáltatások ellenértéke   |                          |
| 1.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke  |                          |
| 1.4.       | Tulajdonosi bevételek  |                          |
| 1.5.       | Ellátási díjak   | 13.837.403               |
| 1.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó  |                          |
| 1.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |                          |
| 1.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                            |                          |
| 1.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   |                          |
| 1.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés  |                          |
| 1.11.      | Egyéb működési bevételek   |                          |
| <b>2.</b>  | <b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.6.)</b> |                          |
| 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                                  |                          |
| <b>3.</b>  | <b>III. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                          |
| <b>4.</b>  | <b>IV. Közhatalmi bevételek</b>  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>V. Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről</b>                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>VI. Felhalmozási bevételek</b>  |                          |
| <b>7.</b>  | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                          |                          |
| <b>8.</b>  | <b>Költségvetési bevételek összesen (1. + 2.+ 3.+ 4.+ 5.+ 6. + 7.)</b>     | <b>13.837.403</b>        |
| <b>9.</b>  | <b>VI. Finanszírozási bevételek (9.1. + ... + 9.3.)</b>                    | <b>78.450.298</b>        |
| 9.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      | 104.659                  |
| 9.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 9.3.       | Irányító szervi támogatás  | 78.345.639               |
| <b>10.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)</b>  | <b>92.287.701</b>        |

## b) Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|--|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>  | <b>92.287.701</b>        |
| 1.1.      | Személyi juttatások  | 46.709.975               |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                     | 6.039.796                |
| 1.3.      | Dologi kiadások  | 39.537.930               |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai   |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások   |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)</b>                                      |                          |
| 2.1.      | Beruházások  |                          |
|           | - a 2.1-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.2.      | Felújítások  |                          |
|           | - a 2.2-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások   |                          |
| <b>3.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>  |                          |
| <b>4.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>   | <b>92.287.701</b>        |
| 5.        | Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)  | 12                       |

A Mérai Óvoda költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatok szerint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

## a) Kötelező feladatok

## 1. Bevételi előirányzatok

|            |  | forintban                |
|------------|--|--------------------------|
| Sorszám    | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése                                       | B<br>Eredeti előirányzat |
| <b>I.</b>  | <b>I. Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>                              | <b>13.837.403</b>        |
| 1.1.       | Készletértékesítés ellenértéke   |                          |
| 1.2.       | Szolgáltatások ellenértéke   |                          |
| 1.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke  |                          |
| 1.4.       | Tulajdonosi bevételek  |                          |
| 1.5.       | Ellátási díjak   | 13.837.403               |
| 1.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó  |                          |
| 1.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |                          |
| 1.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                            |                          |
| 1.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   |                          |
| 1.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés  |                          |
| 1.11.      | Egyéb működési bevételek   |                          |
| <b>2.</b>  | <b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.6.)</b> |                          |
| 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                                  |                          |
| <b>3.</b>  | <b>III. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                          |
| <b>4.</b>  | <b>IV. Közhatalmi bevételek</b>  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>V. Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről</b>                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>VI. Felhalmozási bevételek</b>  |                          |
| <b>7.</b>  | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                          |                          |
| <b>8.</b>  | <b>Költségvetési bevételek összesen (1. + 2.+ 3.+ 4.+ 5.+ 6. + 7.)</b>     | <b>13.837.403</b>        |
| <b>9.</b>  | <b>VI. Finanszírozási bevételek (9.1. + ... + 9.3.)</b>                    | <b>78.450.298</b>        |
| 9.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      | 104.659                  |
| 9.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 9.3.       | Irányító szervi támogatás  | 78.345.639               |
| <b>10.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)</b>  | <b>92.287.701</b>        |

## 2. Kiadási előirányzatok

|           |  | forintban                |
|-----------|--|--------------------------|
| Sorszám   | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése   | B<br>Eredeti előirányzat |
| <b>1.</b> | <b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>   | <b>92.287.701</b>        |
| 1.1.      | Személyi juttatások  | 46.709.975               |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                     | 6.039.796                |
| 1.3.      | Dologi kiadások  | 39.537.930               |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai   |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások   |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3)</b>                                     |                          |
| 2.1.      | Beruházások  |                          |
|           | - a 2.1-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.2.      | Felújítások  |                          |
|           | - a 2.2-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások   |                          |
| <b>3.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>  |                          |
| <b>4.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>   | <b>92.287.701</b>        |
| <b>5.</b> | <b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>   | <b>12</b>                |

b) Önként vállalt feladatok

1. Bevételei előirányzatok

|            |  | forintban                |
|------------|--|--------------------------|
| Sorszám    | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése                                       | B<br>Eredeti előirányzat |
| <b>1.</b>  | <b>I. Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>                              |                          |
| 1.1.       | Készletértékesítés ellenértéke   |                          |
| 1.2.       | Szolgáltatások ellenértéke   |                          |
| 1.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke  |                          |
| 1.4.       | Tulajdonosi bevételek  |                          |
| 1.5.       | Ellátási díjak   |                          |
| 1.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó  |                          |
| 1.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |                          |
| 1.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                            |                          |
| 1.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   |                          |
| 1.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés  |                          |
| 1.11.      | Egyéb működési bevételek   |                          |
| <b>2.</b>  | <b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.6.)</b> |                          |
| 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                                  |                          |
| <b>3.</b>  | <b>III. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                          |
| <b>4.</b>  | <b>IV. Közhatalmi bevételek</b>  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>V. Felhalmozási célú támogatások Aht-n belülről</b>                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>VI. Felhalmozási bevételek</b>  |                          |
| <b>7.</b>  | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                          |                          |
| <b>8.</b>  | <b>Költségvetési bevételek összesen (1. + 2.+ 3.+ 4.+ 5.+ 6. + 7.)</b>     |                          |
| <b>9.</b>  | <b>VI. Finanszírozási bevételek (9.1. + ... + 9.3.)</b>                    |                          |
| 9.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      |                          |
| 9.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 9.3.       | Irányító szervi támogatás  |                          |
| <b>10.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)</b>  | <b>0</b>                 |

2. Kiadási előirányzatok

|           |  | forintban                |
|-----------|--|--------------------------|
| Sorszám   | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése   | B<br>Eredeti előirányzat |
| <b>1.</b> | <b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>   |                          |
| 1.1.      | Személyi juttatások  |                          |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                     |                          |
| 1.3.      | Dologi kiadások  |                          |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai   |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások   |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3)</b>                                     |                          |
| 2.1.      | Beruházások  |                          |
|           | - a 2.1-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.2.      | Felújítások  |                          |
|           | - a 2.2-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások   |                          |
| <b>3.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>  |                          |
| <b>4.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>5.</b> | <b>Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>   |                          |

c) Államigazgatási feladatok

1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám    | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése                                       | B<br>Eredeti előirányzat |
|------------|--|--------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>I. Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>                              |                          |
| 1.1.       | Készletértékesítés ellenértéke   |                          |
| 1.2.       | Szolgáltatások ellenértéke   |                          |
| 1.3.       | Közvetített szolgáltatások értéke  |                          |
| 1.4.       | Tulajdonosi bevételek  |                          |
| 1.5.       | Ellátási díjak   |                          |
| 1.6.       | Kiszámlázott általános forgalmi adó  |                          |
| 1.7.       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |                          |
| 1.8.       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                            |                          |
| 1.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   |                          |
| 1.10.      | Biztosító által fizetett kártérítés  |                          |
| 1.11.      | Egyéb működési bevételek   |                          |
| <b>2.</b>  | <b>II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.6.)</b> |                          |
| 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                                  |                          |
| <b>3.</b>  | <b>III. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                          |
| <b>4.</b>  | <b>IV. Közhatalmi bevételek</b>  |                          |
| <b>5.</b>  | <b>V. Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről</b>                     |                          |
| <b>6.</b>  | <b>VI. Felhalmozási bevételek</b>  |                          |
| <b>7.</b>  | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                          |                          |
| <b>8.</b>  | <b>Költségvetési bevételek összesen (1. + 2.+ 3.+ 4.+ 5.+ 6. + 7.)</b>     |                          |
| <b>9.</b>  | <b>VI. Finanszírozási bevételek (9.1. + ... + 9.3.)</b>                    |                          |
| 9.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      |                          |
| 9.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                          |
| 9.3.       | Irányító szervi támogatás  |                          |
| <b>10.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)</b>  | <b>0</b>                 |

2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiemelt előirányzat megnevezése   | B<br>Eredeti előirányzat |
|-----------|--|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>   |                          |
| 1.1.      | Személyi juttatások  |                          |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                     |                          |
| 1.3.      | Dologi kiadások  |                          |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai   |                          |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások   |                          |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>                                    |                          |
| 2.1.      | Beruházások  |                          |
|           | - a 2.1-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.2.      | Felújítások  |                          |
|           | - a 2.2-ből EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai |                          |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások   |                          |
| <b>3.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások</b>  |                          |
| <b>4.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>   | <b>0</b>                 |
| 5.        | Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)  |                          |

Méra Önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló projektjeinek  
bevételei, kiadásai, valamint Méra Önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai

## a) Méra Önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló projektjei

1. projekt neve, azonosítója:

forintban

| Sorszám   | Megnevezés                        | B                        |       |            | C        |
|-----------|-----------------------------------|--------------------------|-------|------------|----------|
|           |                                   | Előirányzat évek szerint |       |            |          |
|           |                                   | 2023.                    | 2024. | 2024. után |          |
| <b>1.</b> | <b>Források</b>                   |                          |       |            | Összesen |
| 1.1.      | Saját erő                         |                          |       |            |          |
| 1.2.      | - saját erőből központi támogatás |                          |       |            |          |
| 1.3.      | EU-s forrás                       |                          |       |            |          |
| 1.4.      | Társfinanszírozás                 |                          |       |            |          |
| 1.5.      | Hitel                             |                          |       |            |          |
| 1.6.      | Egyéb forrás                      |                          |       |            |          |
| <b>2.</b> | <b>Kiadások, költségek</b>        |                          |       |            |          |
| 2.1.      | Személyi jellegű                  |                          |       |            |          |
| 2.2.      | Beruházások, beszerzések          |                          |       |            |          |
| 2.3.      | Szolgáltatások igénybevétele      |                          |       |            |          |
| 2.4.      | Adminisztratív költségek          |                          |       |            |          |

2. projekt neve, azonosítója:

forintban

| Sorszám   | Megnevezés                        | B                        |       |            | C        |
|-----------|-----------------------------------|--------------------------|-------|------------|----------|
|           |                                   | Előirányzat évek szerint |       |            |          |
|           |                                   | 2023.                    | 2024. | 2024. után |          |
| <b>1.</b> | <b>Források</b>                   |                          |       |            | Összesen |
| 1.1.      | Saját erő                         |                          |       |            |          |
| 1.2.      | - saját erőből központi támogatás |                          |       |            |          |
| 1.3.      | EU-s forrás                       |                          |       |            |          |
| 1.4.      | Társfinanszírozás                 |                          |       |            |          |
| 1.5.      | Hitel                             |                          |       |            |          |
| 1.6.      | Egyéb forrás                      |                          |       |            |          |
| <b>2.</b> | <b>Kiadások, költségek</b>        |                          |       |            |          |
| 2.1.      | Személyi jellegű                  |                          |       |            |          |
| 2.2.      | Beruházások, beszerzések          |                          |       |            |          |
| 2.3.      | Szolgáltatások igénybevétele      |                          |       |            |          |
| 2.4.      | Adminisztratív költségek          |                          |       |            |          |

## b) Méra Önkormányzat önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulásai

forintban

| Sorszám | A               | B                         | C            |
|---------|-----------------|---------------------------|--------------|
|         | Támogatott neve | Projekt neve, azonosítója | Hozzájárulás |
| 1.      | -               | -                         | -            |
| 2.      | -               | -                         | -            |
| 3.      | -               | -                         | -            |



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

Méra Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési céljai

forintban

|         | A  | B                          |
|---------|--|----------------------------|
| Sorszám | Fejlesztési cél  | Fejlesztés várható kiadása |
| 1       | -  | -                          |
| 2.      | -  | -                          |
| 3.      | -  | -                          |
| 4.      | Adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege | -                          |

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

Méra Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és önkormányzati garanciákból és kezességekből fennálló kötelezettségei a futamidő végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig és azokhoz kapcsolódóan az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló Korm. rendelet szerinti saját bevételei

- a) Adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és kezességekből fennálló kötelezettségek

forintban

| Sorszám | A<br>Megnevezés      | B                    |       |       |       |       | C<br>Összesen |
|---------|----------------------|----------------------|-------|-------|-------|-------|---------------|
|         |                      | Éves kötelezettségek |       |       |       |       |               |
|         |                      | 2023.                | 2024. | 2025. | 2026. | 2027. |               |
| 1.      |                      |                      |       |       |       |       |               |
| 2.      |                      |                      |       |       |       |       |               |
| 3.      | Összes kötelezettség |                      |       |       |       |       |               |

- b) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló Korm. rendelet szerinti saját bevételek

ezer forintban

| Sorszám | A<br>Bevételi jogcímek  | B                        |       |       |       |       |
|---------|---|--------------------------|-------|-------|-------|-------|
|         |   | Előirányzat évek szerint |       |       |       |       |
|         |   | 2023.                    | 2024. | 2025. | 2026. | 2027. |
| 1.      | Helyi adók  | 6.000                    | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 2.      | Osztalékok, koncessziós díjak, hozam  |                          |       |       |       |       |
| 3.      | Díjak, pótlékok bírságok  |                          |       |       |       |       |
| 4.      | Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel |                          |       |       |       |       |
| 5.      | Részvények, részesedések értékesítése   |                          |       |       |       |       |
| 6.      | Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek  |                          |       |       |       |       |
| 7.      | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés  |                          |       |       |       |       |
| 8.      | <b>Saját bevételek (1.-8.)</b>  | 6.000                    | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 9.      | <b>Saját bevételek 50 %-a</b>   | 3.000                    | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

## Méra Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

## 1. Bevételi előirányzatok

forintban

| Sorszám     | A<br>Bevételi jogcím   | B<br>2021. évi tény | C<br>2022. évi várható | D<br>2023. évi előirányzat |
|-------------|--|---------------------|------------------------|----------------------------|
| <b>1.</b>   | <b>I. Működési bevételek (2+ ... + 5)</b>  | <b>436.384.441</b>  | <b>276.876.331</b>     | <b>275.213.029</b>         |
| <b>2.</b>   | <b>Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)</b>                      | <b>368.109.956</b>  | <b>244.607.216</b>     | <b>228.204.393</b>         |
| <b>2.1.</b> | <b>Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)</b>                       | <b>214.784.876</b>  | <b>201.317.174</b>     | <b>196.392.561</b>         |
| 2.1.1.      | Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása                                | 79.652.661          | 77.739.520             | 69.585.026                 |
| 2.1.2.      | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                             | 37.694.700          | 42.912.160             | 37.301.850                 |
| 2.1.3.      | Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása | 75.977.231          | 73.597.455             | 40.283.180                 |
| 2.1.4.      | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                    | 3.697.256           | 3.693.497              | 45.610.889                 |
| 2.1.5.      | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                    | 17.345.858          | 3.374.542              | 3.611.616                  |
| 2.1.6.      | Elszámolásból származó bevételek   | 417.170             |                        |                            |
| 2.2.        | Elvonások és befizetések bevételei   |                     |                        |                            |
| 2.3.        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterüések                           |                     |                        |                            |
| 2.4.        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése                  |                     |                        |                            |
| 2.5.        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                   |                     |                        |                            |
| 2.6.        | Egyéb működési célú támogatások bevételei  | 153.325.080         | 43.290.042             |                            |
| 2.7.        | 2.6-ból EU-s támogatás   |                     |                        | 31.811.832                 |
| <b>3.</b>   | <b>Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)</b>                                      | <b>32.438.413</b>   | <b>10.000.000</b>      | <b>15.000.000</b>          |
| 3.1.        | Helvi adók (3.1.1.+3.1.2.)   |                     | 10.000.000             | 15.000.000                 |
| 3.1.1.      | Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)                                | 31.667              |                        |                            |
| 3.1.2.      | Termékek és szolgáltatások adói (helyi iparüzési adó)                                | 32.165.422          | 10.000.000             | 15.000.000                 |
| 3.2.        | Gepjármű adó   |                     |                        |                            |
| 3.3.        | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)                       |                     |                        |                            |
| 3.4.        | Egyéb közhatalmi bevételek   | 241.324             |                        |                            |
| <b>4.</b>   | <b>Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)</b>                                       | <b>35.836.072</b>   | <b>22.269.115</b>      | <b>32.008.636</b>          |
| 4.1.        | Készletértékesítés ellenértéke   | 7.904.051           |                        |                            |
| 4.2.        | Szolgáltatások ellenértéke   | 4.071.035           | 2.960.000              | 3.980.000                  |
| 4.3.        | Közvetített szolgáltatások értéke  | 779.615             |                        |                            |
| 4.4.        | Tulajdonosi bevételek  | 3.500.000           |                        |                            |
| 4.5.        | Ellátási díjak   | 6.675.836           | 7.446.081              | 24.605.303                 |
| 4.6.        | Kiszámlázott általános forgalmi adó  | 2.703.819           | 1.757.210              | 3.042.333                  |
| 4.7.        | Általános forgalmi adó visszatérítése  |                     |                        |                            |
| 4.8.        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                      | 3.496               |                        |                            |
| 4.9.        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei   |                     |                        |                            |
| 4.10.       | Biztosító által fizetett kártérítés  | 65.146              |                        |                            |
| 4.11.       | Egyéb működési bevételek   | 10.133.074          | 10.105.824             | 381.000                    |
| <b>5.</b>   | <b>Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)</b>          |                     |                        |                            |
| 5.1.        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések                  |                     |                        |                            |
| 5.2.        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése                  |                     |                        |                            |
| 5.3.        | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök  |                     |                        |                            |
| 5.4.        | 5.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)   |                     |                        |                            |
| <b>6.</b>   | <b>II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)</b>                                      | <b>16.970.586</b>   |                        |                            |
| 7.          | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)                     | 16.970.586          |                        |                            |
| 7.1.        | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások  | 16.970.586          |                        |                            |
| 7.2.        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterüések                       |                     |                        |                            |
| 7.3.        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése              |                     |                        |                            |
| 7.4.        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele               |                     |                        |                            |
| 7.5.        | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei  |                     |                        |                            |
| 7.6.        | 7.5-ből EU-s támogatás   |                     |                        |                            |
| 8.          | Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)   | 1.900.000           |                        |                            |
| 8.1.        | Immateriális javak értékesítése  |                     |                        |                            |
| 8.2.        | Ingatlanok értékesítése  | 400.000             |                        |                            |
| 8.3.        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése   | 1.500.000           |                        |                            |
| 8.4.        | Részeseések értékesítése   |                     |                        |                            |
| 8.5.        | Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                       |                     |                        |                            |
| 9.          | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)             |                     |                        |                            |
| 9.1.        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterüések                       |                     |                        |                            |
| 9.2.        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése              |                     |                        |                            |
| 9.3.        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök  |                     |                        |                            |
| 9.4.        | 9.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)   |                     |                        |                            |
| <b>10.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)</b>                                    | <b>453.355.027</b>  | <b>276.876.331</b>     | <b>275.213.029</b>         |
| <b>11.</b>  | <b>III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.)</b>                                     | <b>58.695.655</b>   | <b>45.186.332</b>      | <b>28.055.091</b>          |
| 12.         | Hiány belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)                            | 51.158.609          | 45.186.332             | 28.055.091                 |
| 12.1.       | Költségvetési maradvány igénybevétele  | 51.158.609          | 45.186.332             | 28.055.091                 |
| 12.2.       | Vállalkozási maradvány igénybevétele   |                     |                        |                            |
| 12.3.       | Betét visszavonásából származó bevétel   |                     |                        |                            |
| 13.         | Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)                              |                     |                        |                            |
| 13.1.       | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                                      |                     |                        |                            |
| 13.2.       | Belföldi értékpapírok bevételei  |                     |                        |                            |
| 14.1.       | Allamháztartáson belüli megelőlegezés  | 7.537.046           |                        |                            |
| <b>14.</b>  | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)</b>  | <b>512.050.682</b>  | <b>322.062.663</b>     | <b>303.268.120</b>         |

## 2. Kiadási előirányzatok

forintban

| Sorszám   | A<br>Kiadási jogcím   | B<br>2021. évi tény | C<br>2022. évi várható | D<br>2023. évi<br>előirányzat |
|-----------|---|---------------------|------------------------|-------------------------------|
| <b>1.</b> | <b>I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)</b>                        | <b>473.991.565</b>  | <b>322.062.663</b>     | <b>303.268.120</b>            |
| 1.1.      | Személyi juttatások   | 224.437.008         | 164.086.060            | 149.130.930                   |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 27.307.419          | 19.771.578             | 18.567.289                    |
| 1.3.      | Dologi kiadások   | 133.059.784         | 74.112.011             | 96.000.735                    |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 42.423.500          | 39.322.000             | 27.443.386                    |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)                   | 46.763.849          | 24.771.014             | 12.125.780                    |
| 1.5.1.    | Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)                                  | 31.919.994          | 16.824.982             | 9.438.020                     |
| 1.5.1.1.  | Általános tartalék  | 31.919.994          | 16.824.982             | 9.438.020                     |
| 1.5.1.2.  | Céltartalék   |                     |                        |                               |
| 1.5.2.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre          |                     |                        |                               |
| 1.5.3.    | Visszatérítendő támogatások                                       |                     |                        |                               |
| 1.5.4.    | Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre                                  |                     |                        |                               |
| 1.5.5.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  | 258.755             |                        |                               |
| 1.5.6.    | Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre                     | 2.466.200           | 2.466.200              | 2.687.760                     |
| 1.5.7.    | Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre          |                     |                        |                               |
| 1.5.8.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                     |                        |                               |
| 1.5.9.    | Árkiegészítések, ártámogatások                                    |                     |                        |                               |
| 1.5.10.   | Kamattámogatások  |                     |                        |                               |
| 1.5.11.   | Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre                     | 12.118.900          | 5.479.832              |                               |
| <b>2.</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)</b>              | <b>30.359.182</b>   |                        |                               |
| 2.1.      | Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)                                     | 30.359.182          |                        |                               |
| 2.1.1.    | -beruházás:   | 30.359.182          |                        |                               |
| 2.1.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                     |                        |                               |
| 2.1.2.    | - beruházás   |                     |                        |                               |
| 2.1.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                     |                        |                               |
| 2.2.      | Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)                                     |                     |                        |                               |
| 2.2.1.    | - felújítás:  |                     |                        |                               |
| 2.2.1.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                     |                        |                               |
| 2.2.2.    | - felújítás:  |                     |                        |                               |
| 2.2.2.1.  | - ebből EU-s támogatás  |                     |                        |                               |
| 2.3.      | Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)               |                     |                        |                               |
| 2.3.1.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre |                     |                        |                               |
| 2.3.2.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre     |                     |                        |                               |
| 2.3.3.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre  |                     |                        |                               |
| 2.3.4.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre                 |                     |                        |                               |
| 2.3.5.    | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre |                     |                        |                               |
| 2.3.6.    | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre     |                     |                        |                               |
| 2.3.7.    | Lakástámogatás  |                     |                        |                               |
| 2.3.8.    | Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre                 |                     |                        |                               |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                      | <b>504.350.747</b>  | <b>322.062.663</b>     | <b>303.268.120</b>            |
| <b>4.</b> | <b>III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)</b>                 | <b>7.699.935</b>    |                        |                               |
| 4.1.      | Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.4.)                 | 7.699.935           |                        |                               |
| 4.1.1.    | Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre                          |                     |                        |                               |
| 4.1.2.    | Belföldi értékpapírok kiadásai                                    |                     |                        |                               |
| 4.1.3.    | Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                       | 7.699.935           |                        |                               |
| 4.1.4.    | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |                     |                        |                               |
| 4.2.      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                   |                     |                        |                               |
| 4.3.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai           |                     |                        |                               |
| <b>5.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                                   | <b>512.050.682</b>  | <b>322.062.663</b>     | <b>303.268.120</b>            |

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

| Sor-<br>szám                 | Kötelezettség jogcíme   | Köt. váll.<br>éve | 2023. előtti<br>kifizetés | Kiadás vonzata évenként |       |            |                 | Összesen      |
|------------------------------|---|-------------------|---------------------------|-------------------------|-------|------------|-----------------|---------------|
|                              |   |                   |                           | 2023.                   | 2024. | 2025.<br>7 | 2025.<br>8 után |               |
| 1                            | 2   | 3                 | 4                         | 5                       | 6     | 7          | 8               | 9=(4+5+6+7+8) |
| 1.                           | Működési célú finanszírozási kiadások<br>(hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)     |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 2.                           | .....   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 3.                           | .....   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 4.                           | Egyéb felhalmozási kiadások   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 5.                           |   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 6.                           |   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 7.                           | Beruházási kiadások beruházásonként   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 8.                           | .....   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 9.                           | Felújítási kiadások felújításonként   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 10.                          | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások<br>(hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 11.                          |   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| 12.                          | .....   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |
| <b>Összesen (1+4+7+9+11)</b> |   |                   |                           |                         |       |            |                 |               |

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

Ezer forintban !

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím  | Kedvezmény nélkül<br>elérhető bevétel | Kedvezmények<br>összege |
|--------------|--|---------------------------------------|-------------------------|
| 1            | 2  | 3                                     | 4                       |
| 1.           | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése     |                                       |                         |
| 2.           | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése       |                                       |                         |
| 3.           | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése        |                                       |                         |
| 4.           | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése     |                                       |                         |
| 5.           | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen            |                                       |                         |
| 6.           | -ebből: Építményadó  |                                       |                         |
| 7.           | Telekadó   |                                       |                         |
| 8.           | Vállalkozók kommunális adója                                       |                                       |                         |
| 9.           | Magánszemélyek kommunális adója                                    |                                       |                         |
| 10.          | Idegenforgalmi adó tartózkodás után                                |                                       |                         |
| 11.          | Idegenforgalmi adó épület után                                     |                                       |                         |
| 12.          | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után |                                       |                         |
| 13.          | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség                   |                                       |                         |
| 14.          | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                |                                       |                         |
| 15.          | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                  |                                       |                         |
| 16.          | Egyéb kedvezmény   |                                       |                         |
| 17.          | Egyéb kölcsön elengedése   |                                       |                         |
| 18.          |  |                                       |                         |
| 19.          |  |                                       |                         |
| 20.          |  |                                       |                         |
| 21.          |  |                                       |                         |
| 22.          |  |                                       |                         |
| 23.          |  |                                       |                         |
| 24.          |  |                                       |                         |
| 25.          |  |                                       |                         |
| 26.          |  |                                       |                         |
| 27.          | <b>Összesen:</b>   |                                       |                         |

**Előirányzat-felhasználási terv  
2023. évre**

Forintban!

| Sor-<br>szám | Megnevezés   | Január            | Február           | Március           | Április           | Május             | Június            | Július            | Auguszt.          | Szept.            | Okt.              | Nov.              | Dec.              | Összesen:          |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.           | <b>Bevételek</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 2.           | Ártozat  |                   | 16 039 618        | 13 462 165        | 17 712 772        | 15 135 319        | 12 557 866        | 9 308 473         | 6 731 020         | 4 153 567         | 8 404 174         | 5 826 721         | 3 249 268         |                    |
| 3.           | Műk.c.éltám-ok Áht-n beltről                                 | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 033        | 19 017 030        | 228 204 393        |
| 4.           | Közhatalmi bevételek   |                   |                   | 7 500 000         |                   |                   |                   |                   |                   | 7 500 000         |                   |                   |                   | 15 000 000         |
| 5.           | Működési bevételek   | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 386         | 2 667 390         | 32 008 636         |
| 6.           | Műk.c.éltám-átvett pe.                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 7.           | Felh.c.tám-ok Áht-n beltről                                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 8.           | Felhalmozási bevételek                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 9.           | Felhalmozási célú átvett pe.                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 10.          | Finanszírozási bevételek                                     | 28 055 091        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   | 28 055 091         |
| 11.          | <b>Bevételek összesen:</b>                                   | <b>49 739 510</b> | <b>21 684 419</b> | <b>29 184 419</b> | <b>21 684 419</b> | <b>21 684 419</b> | <b>21 684 419</b> | <b>21 684 419</b> | <b>21 684 419</b> | <b>29 184 419</b> | <b>21 684 419</b> | <b>21 684 419</b> | <b>21 684 420</b> | <b>303 268 120</b> |
| 12.          | <b>Kiadások</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 13.          | Személyi juttatások  | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 578        | 12 427 572        | 149 130 930        |
| 14.          | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 274         | 1 547 275         | 18 567 289         |
| 15.          | Dologi kiadások  | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 061         | 8 000 064         | 96 000 735         |
| 16.          | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 959         | 2 286 837         | 27 443 386         |
| 17.          | Egyéb műk.c. kiad.-tart.nélkül                               |                   |                   | 671 940           |                   |                   | 671 940           |                   |                   | 671 940           |                   |                   | 671 940           | 2 687 760          |
| 18.          | Beruházások  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 19.          | Felújítások  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 20.          | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 21.          | Általános tartalék   | 9 438 020         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   | 9 438 020          |
| 22.          | Céltartalék  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 23.          | Finanszírozási kiadások                                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 24.          | <b>Kiadások összesen:</b>                                    | <b>33 699 892</b> | <b>24 261 872</b> | <b>24 933 812</b> | <b>24 261 872</b> | <b>24 261 872</b> | <b>24 933 812</b> | <b>24 261 872</b> | <b>24 261 872</b> | <b>24 933 812</b> | <b>24 261 872</b> | <b>24 261 872</b> | <b>24 933 688</b> | <b>303 268 120</b> |
| 25.          | <b>Egyenleg</b>  | <b>16 039 618</b> | <b>13 462 165</b> | <b>17 712 772</b> | <b>15 135 319</b> | <b>12 557 866</b> | <b>9 308 473</b>  | <b>6 731 020</b>  | <b>4 153 567</b>  | <b>8 404 174</b>  | <b>5 826 721</b>  | <b>3 249 268</b>  |                   |                    |