

Kölesd Községi Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetésről

Kölesd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjának felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Kölesd Községi Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), Kölesd Községi Önkormányzat képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület), és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal, Kölesdi Mesevár Óvoda) terjed ki.

2. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke

2. §

(1) Az önkormányzat a 2023. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét:643.955.638,- Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét:643.955.638,- Ft-ban
- c)hiányát:0,- Ft -ban állapítja meg.

(2) A 3. § (1) és 4. § (1) bekezdésben meghatározott önkormányzati szinten összevont bevételi és kiadási főösszegeket, valamint kiemelt előirányzatokat és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) az 1. melléklet 1.pontban és 2. pontban foglalt táblázatok tartalmazzák

(3) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a képviselő-testület a 2. melléklet 1. pontban és 2. pontban foglalt táblázatai szerint hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat összevont bevételei és kiadásai, létszámkerete

3. §

(1) Az önkormányzat összevont bevételi előirányzatai összesen:643.955.638,- Ft, melyből:

- a) Működési c. támogatások államháztartáson belülről:303.175.602,- Ft,
- b) Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről:246.006.135,- Ft,
- c) Közhatalmi bevételek:23.000.000,- Ft,
- d) Működési bevételek:7.627.945,- Ft,
- e) Felhalmozási bevételek:12.500.000,- Ft,
- f) Működési célú átvett pénzeszközök:1.000.000,- Ft,
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:2.169.928,- Ft,

h) Finanszírozási bevételek 48.476.028,- Ft- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 48.476.028,- Ft.

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a)* a kötelező feladatok bevételei:643.955.638,- Ft,
- b)* az önként vállalt feladatok bevételei: 0,- Ft,
- c)* állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a)* működési bevételek:344.813.657,- Ft,
- b)* felhalmozási bevételek:299.141.981,- Ft.

4. §

(1) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai összesen:643.955.638,- Ft, melyből:

- a)* Működési költségvetés:366.192.427,- Ft, ebből
 - aa)* Személyi juttatás:222.044.213,- Ft,
 - ab)* Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó:20.551.349,- Ft,
 - ac)* Dologi kiadások:102.885.285,- Ft,
 - ad)* Ellátottak pénzbeli juttatásai:2.700.000,- Ft,
 - ae)* Egyéb működési célú kiadások:10.300.000,- Ft,
 - af)* Finanszírozási kiadások:7.711.580,- Ft,
 - ag)* Tartalékok 0,- Ft,
- b)* Felhalmozási költségvetés:277.763.211,- Ft, ebből
 - ba)* Beruházások:260.293.775,- Ft,
 - bb)* Felújítások:17.469.436,- Ft,
 - bc)* Egyéb felhalmozási c. kiadások 0,- Ft.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a)* a kötelező feladatok kiadásai:643.955.638,- Ft,
- b)* az önként vállalt feladatok kiadásai: 0,- Ft,
- c)* állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 Ft.

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból a

- a)* működési kiadások:366.192.427,- Ft,
- b)* felhalmozási kiadások:277.763.211,- Ft.

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat összevont engedélyezett létszám keretét 38 főben állapítja meg - ebből 5 fő közfoglalkoztatott – állapítja meg.

4. Kölesd Községi Önkormányzat intézmény bevételei és kiadásai, létszámkerete

6. §

(1) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény bevételi előirányzatai összesen:643.955.638,-Ft, melyből:

- a)* Működési c. támogatások államháztartáson belülről:303.175.602,- Ft,
- b)* Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről:246.006.135,- Ft,
- c)* Közhatalmi bevételek:23.000.000,- Ft,
- d)* Működési bevételek:7.627.945,- Ft,

- e) Felhalmozási bevételek:12.500.000,- Ft,
- f) Működési célú átvett pénzeszközök:1.000.000,-Ft,
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:2.169.928,- Ft,
- h) Finanszírozási bevételek 48.476.028,- Ft, ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele:48.476.028,-Ft.

(2) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei:643.955.638,- Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0,- Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0,- Ft.

(3) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény bevételeiből

- a) működési bevételek:344.813.657,- Ft,
- b) felhalmozási bevételek:299.141.981,- Ft.

7. §

(1) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény kiadási előirányzatai összesen:643.955.638,- Ft, melyből:

- a) Működési költségvetés:366.573.427,- Ft, ebből
 - aa) Személyi juttatás:119.428.359,- Ft,
 - ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó:7.130.325,- Ft,
 - ac) Dologi kiadások:97.096.385,- Ft,
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai:2.700.000,- Ft,
 - ae) Egyéb működési célú kiadások:10.300.000,- Ft,
 - af) Finanszírozási kiadások:129.918.358,- Ft,
 - ag) Tartalékok 0,- Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés:277.382.211,- Ft, ebből
 - ba) Beruházások:259.912.775,- Ft,
 - bb) Felújítások:17.469.436,- Ft,
 - bc) Egyéb felhalmozási c. kiadások:0,- Ft,
 - bd) Finanszírozási kiadások 0,- Ft.

(2) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai:643.955.638,- Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0,- Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0,- Ft.

(3) Kölesd Községi Önkormányzata intézmény kiadásaiból

- a) működési kiadások:366.573.427,- Ft,
- b) felhalmozási kiadások:277.382.211,- Ft.

8. §

(1) Kölesd Községi Önkormányzat intézmény jelen rendelet 6. § (1) és 7. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 9. melléklet 1. pontban és 2. pontban foglalt táblázatok tartalmazzák

(2) A képviselő-testület Kölesd Községi Önkormányzat intézmény engedélyezett létszám keretét 12 főben, közfoglalkoztatási létszámkeretét 5 főben állapítja meg.

5. A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény bevételei és kiadásai, létszámkerete

9. §

(1) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény bevételi előirányzatai összesen:72.399.690,- Ft, melyből:

- a) Működési c. támogatások államháztartáson belülről 0,- Ft,
- b) Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről 0,- Ft,
- c) Közhatalmi bevételek 0,- Ft,
- d) Működési bevételek 0,- Ft,
- e) Felhalmozási bevételek0,- Ft,
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 0,- Ft,
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0,- Ft,
- h) Finanszírozási bevételek 72.399.690,- Ft, ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 0,- Ft.

(2) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei:72.399.690,- Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0,- Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0,- Ft.

(3) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény bevételeiből

- a) működési bevételek:72.399.690,- Ft,
- b) felhalmozási bevételek:0,- Ft.

10. §

(1) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény kiadási előirányzatai összesen:72.399.690,- Ft, melyből:

- a) Működési költségvetés:72.399.690,- Ft, ebből
 - aa) Személyi juttatás:60.538.000,- Ft,
 - ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó:7.954.690,- Ft,
 - ac) Dologi kiadások:3.907.000,- Ft,
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai:0,- Ft,
 - ae) Egyéb működési célú kiadások:0,- Ft.
- b) Felhalmozási költségvetés:0,- Ft, ebből
 - ba) Beruházások:0,- Ft,
 - bb) Felújítások:0,- Ft,
 - bc) Egyéb felhalmozási c. kiadások:0,- Ft.

(2) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai:72.399.690,- Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0,- Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0,- Ft.

(3) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény kiadásaiból

- a) működési kiadások:72.399.690,- Ft,
- b) felhalmozási kiadások: 0,- Ft.

11. §

(1) A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény jelen rendelet 9. § (1) és 10. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) az 9. melléklet 3. pontban és 4. pontban foglalt táblázatok tartalmazzák.

(2) A képviselő-testület az Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény engedélyezett létszám keretét 12 fő határozza meg.

6. A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény bevételei és kiadásai, létszámkerete

12. §

(1) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény bevételi előirányzatai összesen: 49.807.088,- Ft, melyből:

- a) Működési c. támogatások államháztartáson belülről 0,- Ft,
- b) Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről 0,- Ft
- c) Közhatalmi bevételek 0,- Ft
- d) Működési bevételek 0,- Ft,
- e) Felhalmozási bevételek 0,- Ft,
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 0,- Ft,
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0,- Ft,
- h) Finanszírozási bevételek 49.807.088,- Ft, ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 0,- Ft.

(2) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 49.807.088,- Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0,- Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0,- Ft.

(3) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény bevételeiből

- a) működési bevételek: 49.807.088,- Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0,- Ft.

13. §

(1) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény kiadási előirányzatai összesen: 49.807.088,- Ft, melyből:

- a) Működési költségvetés: 49.426.088,- Ft, ebből
 - aa) Személyi juttatás: 42.077.854,- Ft,
 - ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó: 5.466.334,- Ft,
 - ac) Dologi kiadások: 1.881.900,- Ft,
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0,- Ft,
 - ae) Egyéb működési célú kiadások: 0,- Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés: 381.0000,- Ft, ebből
 - ba) Beruházások: 381.000,- Ft,
 - bb) Felújítások 0,- Ft,
 - bc) Egyéb felhalmozási c. kiadások 0,- Ft.

(2) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény kiadásai közül

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 49.807.088,- Ft,

- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0,- Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0,- Ft.

(3) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény kiadásaiból

- a) működési kiadások: 49.426.088,- Ft,
- b) felhalmozási kiadások: 381.000,- Ft.

14. §

(1) A Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény jelen rendelet 12. § (1) és 13. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 9. melléklet 5. pontban és 6. pontban foglalt táblázatok tartalmazzák.

(2) A képviselő-testület a Kölesdi Mesevár Óvoda intézmény engedélyezett létszám keretét 9 főben állapítja meg.

7. Az önkormányzat fejlesztési céljai

15. §

(1) Az önkormányzat beruházási - fejlesztési kiadási előirányzata összesen: 277.763.211,- Ft, melyből:

- a) beruházási kiadás: 260.293.775,- Ft,
- b) elújítási kiadás: 17.469.436,- Ft.
- c) egyéb felhalmozási célú kiadás: 0,- Ft.

(2) Az egyes intézmények beruházási - fejlesztési kiadásainak részletezését a 6. melléklet és 7. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (5. melléklet).

8. Költségvetés részletezése

16. §

(1) Az önkormányzatnak nincsenek adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei (3. melléklet).

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról tartalmi elemeit a 10. melléklet tartalmazza.

9. A költségvetési hiány finanszírozása

17. §

Az önkormányzat hiányt nem tervez.

10. Tartalék

18. §

A képviselő-testület a 2023. évben tartalékot nem tervez.

11. Költségvetési mérlegek és kimutatások

19. §

(1) A 11. melléklet 1. pontban foglalt táblázata tájékoztató kimutatás a költségvetési mérlegről, a 11. melléklet 5. pontban foglalt táblázata az állami támogatásokat jogcímenként mutatja be.

(2) Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségekkel a 11. melléklet 2. pontban foglalt táblázatban foglaltak szerint nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzat nyújtott hitelekkel és kölcsönökkel nem rendelkezik.

(4) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 11. melléklet 3. pontban foglalt táblázata, a céljelleggel juttatott támogatásokat a 11. melléklet 6. pontban foglalt táblázata tartalmazza.

(5) Az önkormányzat a költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 11. melléklet 7. pontban foglalt táblázata tartalmazza.

20. §

A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet havi bontásban a 11. melléklet 4. pontban foglalt táblázata szerint hagyja jóvá.

12. A költségvetés végrehajtásának szabályai

21. §

Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

22. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével - előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

23. §

A költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a polgármester előterjesztése alapján dönt.

24. §

Az Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal munkaköri leírásban kijelölt gazdálkodási-pénzügyi előadója köteles minden hónap 10. napjáig az aktuális tartozásállományról a polgármester részére adatot szolgáltatni.

13. Pénzeszközök felhasználásával kapcsolatos rendelkezések

25. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ában kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület az önkormányzatnál, a Hivatalnál és a költségvetési szerveknél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi 1.000.000,- Ft összegig:

- a) készpénzfizetési számlák,
- b) vásárlási előleg, ellátmány,
- c) munkavállalók illetmény előlege,
- d) munkavállalók utazási költségtérítése,
- e) munkavállalók belföldi kiküldetése,
- f) közcélú dolgozók munkabére,
- g) segélyek, ellátások kifizetése
- h) térítési díjak visszafizetése.

14. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

26. §

A költségvetés végrehajtását a települési önkormányzat által megbízott belső ellenőr, illetve az erre felhatalmazott szervek ellenőrizhetik. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

15. Finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskörök

27. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközöket tartós betétként lekösse. A lekötésről a képviselőket a soron következő testületi ülésen tájékoztatni kell.

16. Vegyes rendelkezések

28. §

(1) A rendelet rendelkezéseit a 2023. évi gazdálkodás során, 2023. január 1. napjától alkalmazni kell.

(2) A képviselő-testület elfogadja a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

29. §

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


Grefensteyn József
Polgármester


dr. Kelemen Katalin
aljegyző

1. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

1. KÖLESD Községi Önkormányzat 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK		
1. sz. táblázat		<i>forintban</i>
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	194 171 531
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 460 786
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	51 745 720
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	44 378 566
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 586 459
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	109 004 071
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	109 004 071
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	246 006 135
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	246 006 135
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	246 006 135
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	23 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	3 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	20 000 000
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	7 627 945
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 800 000

5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	400 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	400 000
5.5.	Ellátási díjak	3 406 255
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 621 690
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	12 500 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	12 500 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 000 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	2 169 928
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 169 928
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	595 479 610
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	48 476 028
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	48 476 028

12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	48 476 028
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	643 955 638

KIADÁSOK

<i>2. sz. táblázat</i>		<i>Forintban!</i>
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	358 480 847
1.1.	Személyi juttatások	222 044 213
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 551 349
1.3.	Dologi kiadások	102 885 285
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 700 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 300 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	7 800 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre	1 000 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	1 500 000
1.18.	Tartalékok	

1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	277 763 211
2.1.	Beruházások	260 293 775
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	256 483 775
2.3.	Felújítások	17 469 436
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	636 244 058
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	7 711 580
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 711 580
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	

8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	7 711 580
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	643 955 638
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
3. sz. táblázat		forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-40 764 448
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	40 764 448

2. Kölesd Községi Önkormányzat 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK		
1. sz. táblázat		forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	194 171 531
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 460 786
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	51 745 720
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	44 378 566
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 586 459
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	109 004 071
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	109 004 071
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	246 006 135
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	246 006 135
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	246 006 135

4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	23 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	3 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	20 000 000
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	7 627 945
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 800 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	400 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	400 000
5.5.	Ellátási díjak	3 406 255
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 621 690
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	12 500 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	12 500 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 000 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	2 169 928
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 169 928
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	595 479 610

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	48 476 028
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	48 476 028
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	48 476 028
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	643 955 638

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		<i>forintban</i>
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	358 480 847
1.1.	Személyi juttatások	222 044 213
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 551 349
1.3.	Dologi kiadások	102 885 285
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 700 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 300 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	

1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	7 800 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 000 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	277 763 211
2.1.	Beruházások	260 293 775
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	256 483 775
2.3.	Felújítások	17 469 436
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	636 244 058
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	7 711 580

6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 711 580
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	7 711 580
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	643 955 638
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
3. sz. táblázat		forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-40 764 448
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	40 764 448

2. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

1. I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

				<i>forintban</i>
Sor - szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	194 171 531	Személyi juttatások	222 044 213
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	109 004 071	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 551 349
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	102 885 285
4.	Közhatalmi bevételek	23 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 700 000
5.	Működési bevételek	7 627 945	Egyéb működési célú kiadások	10 300 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 000 000	Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	334 803 547	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	358 480 847
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	10 010 110	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	10 010 110	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	

21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 711 580
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	10 010 110	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	7 711 580
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	344 813 657	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	366 192 427
26.	Költségvetési hiány:	23 677 300	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	21 378 770	Tárgyévi többlet:	-

2. II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

				<i>forintban</i>
Sor - szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	246 006 135	Beruházások	260 293 775
2.	1.-ből EU-s támogatás	246 006 135	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	256 483 775
3.	Felhalmozási bevételek	12 500 000	Felújítások	17 469 436
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	2 169 928	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	260 676 063	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	277 763 211
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	38 465 918	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	38 465 918	Hitelek törlesztése	

15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	38 465 918	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	299 141 981	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	277 763 211
27.	Költségvetési hiány:	17 087 148	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	21 378 770

3. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

**Kölesd Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			<i>forintban</i>	
		2024.	2025.	2026.	Összesen (F=C+D+E)	
		A	B	C	D	E
1.						-
2.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-	-

Kölesd Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

		<i>forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	23 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	12 500 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		35 500 000
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.		

Kölesd Községi Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

		<i>forintban</i>
Sor - szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházások

					<i>forintban</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi előirányzat	2023. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Eszköz beszerzések önkormányzat	3 429 000			3 429 000	
Eszköz beszerzések Mesevár Óvoda	381 000			381 000	
VP külterületi utak építése	48 470 829			48 470 829	
KEOP- 2.1.3.-15-2016-00033	985 012 117	2021-2023	776 999 171	208 012 946	
ÖSSZESEN:	1 037 292 946		776 999 171	260 293 775	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

					<i>forintban</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés és kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi előirányzat	2023. utáni szükséglet (F=B - D - E)
A	B	C	D	E	F
Petőfi Emlékméhes felújítása	16 961 436			16 961 436	
E.R.Ö.V. használati díj fejében végzett beruházás	508 000			508 000	
ÖSSZESEN:	17 469 436			17 469 436	

8. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:		KEOP-2.1.3-15-2016-00033		
		<i>forintban</i>		
Források	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	223 139 652			223 139 652
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	223 139 652	0	0	223 139 652
Kiadások, költségek	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések	208 012 946			208 012 946
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek				0
dologi kiadások	15 126 706			15 126 706
				0
				0
Összesen:	223 139 652	0	0	223 139 652
EU-s projekt neve, azonosítója:		VP6-7.2.1.1-21 Kültérületi közutak fejlesztése		
		<i>forintban</i>		
Források	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	46 877 126			46 877 126
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás	2 665 203			2 665 203
				0
Források összesen:	49 542 329	0	0	49 542 329
Kiadások, költségek	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések	48 470 829			48 470 829
Szolgáltatások igénybe vétele	1 071 500			1 071 500
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
				0
Összesen:	49 542 329	0	0	49 542 329

1. Önkormányzat összes bevétel, kiadás

		<i>forintban</i>
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
	Bevételek	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	194 171 531
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 460 786
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	51 745 720
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	44 378 566
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 586 459
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	109 004 071
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	109 004 071
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	246 006 135
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	246 006 135
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	246 006 135
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	23 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	3 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	20 000 000

4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	7 627 945
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 800 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	400 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	400 000
5.5.	Ellátási díjak	3 406 255
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 621 690
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	12 500 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	12 500 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 000 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	2 169 928
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 169 928
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	595 479 610
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	

10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	48 476 028
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	48 476 028
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	48 476 028
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	643 955 638
	Kiadások	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	236 655 069
1.1.	Személyi juttatások	119 428 359
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 130 325
1.3.	Dologi kiadások	97 096 385
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 700 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 300 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	

1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	7 800 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 000 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18.-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	277 382 211
2.1.	Beruházások	259 912 775
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	256 483 775
2.3.	Felújítások	17 469 436
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	514 037 280
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	

5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	129 918 358
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 711 580
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	122 206 778
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	129 918 358
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	643 955 638
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		12
Közfoglalkoztattak létszáma (fő)		5

2. Önkormányzat kötelező feladatok bevételei, kiadásai

		<i>forintban</i>
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
	Bevételek	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	194 171 531
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 460 786
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	51 745 720
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	44 378 566
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 586 459
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	

2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	109 004 071
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	109 004 071
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	246 006 135
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	246 006 135
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	246 006 135
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	23 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	3 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	20 000 000
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	7 627 945
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 800 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	400 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	400 000
5.5.	Ellátási díjak	3 406 255
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 621 690
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	

5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	12 500 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	12 500 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 000 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	2 169 928
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 169 928
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	595 479 610
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	48 476 028
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	48 476 028
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	

14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	48 476 028
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	643 955 638
	Kiadások	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	236 655 069
1.1.	Személyi juttatások	119 428 359
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 130 325
1.3.	Dologi kiadások	97 096 385
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 700 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 300 000
1.6.	az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	7 800 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 000 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18.-ből: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	277 382 211
2.1.	Beruházások	259 912 775
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	256 483 775
2.3.	Felújítások	17 469 436

2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	514 037 280
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	129 918 358
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 711 580
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	122 206 778
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	

7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	129 918 358
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	643 955 638
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		5

3. Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal összes bevétel, kiadás

		<i>forintban</i>
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
	Bevételek	
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
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 visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	

4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	72 399 690
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	72 399 690
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	72 399 690
	Kiadások	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	72 399 690
1.1.	Személyi juttatások	60 538 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 954 690
1.3.	Dologi kiadások	3 907 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	72 399 690
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		12

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0
------------------------------------	--	---

4. Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal kötelező feladatok bevételei, kiadásai

		<i>forintban</i>
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
	Bevételek	
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
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 visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	

5.2.	Ingtalanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	72 399 690
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	72 399 690
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	72 399 690
	Kiadások	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	72 399 690
1.1.	Személyi juttatások	60 538 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 954 690
1.3.	Dologi kiadások	3 907 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	72 399 690
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

5. Kölesdi Mesevár Óvoda összes bevétel, kiadás

	<i>forintban</i>
--	------------------

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
	Bevételek	
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
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 visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	49 807 088
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	

9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	49 807 088
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	49 807 088
	Kiadások	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	49 426 088
1.1.	Személyi juttatások	42 077 854
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 466 334
1.3.	Dologi kiadások	1 881 900
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	381 000
2.1.	Beruházások	381 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	49 807 088
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

6. Kölesdi Mesevár Óvoda kötelező feladatok bevételei, kiadásai

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	<i>forintban</i>
A	B	C
	Bevételek	
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
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 visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	49 807 088
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	49 807 088
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	49 807 088
	Kiadások	

1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	49 426 088
1.1.	Személyi juttatások	42 077 854
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 466 334
1.3.	Dologi kiadások	1 881 900
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	381 000
2.1.	Beruházások	381 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	49 807 088
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

II. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

1. Tájékoztató kimutatások, mérlegek Kölesd Község Önkormányzat 2023. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat				forintban
Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányz at
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	179 911 200	195 795 021	194 171 531
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	91 170 511	90 860 201	93 460 786
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	39 938 820	46 675 720	51 745 720
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	43 013 697	43 241 542	44 378 566
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 280 322	3 248 684	4 586 459
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	2 324 100	11 768 874	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	183 750		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	112 348 314	112 312 396	109 004 071
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	112 348 314	112 312 396	109 004 071
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	414 115 189	549 778 540	246 006 135
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	19 550 000		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			

3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	394 565 189	549 778 540	246 006 135
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	379 174 690	529 823 927	246 006 135
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	25 493 847	20 811 968	23 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 822 396	20 447 910	23 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	2 512 212	2 300 870	3 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	21 310 184	18 147 040	20 000 000
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 671 451	364 058	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	7 989 076	9 829 282	7 627 945
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	45 975	42 500	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 979 709	2 943 949	1 800 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	565 200		400 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	396 404	401 880	400 000
5.5.	Ellátási díjak	2 896 122	3 766 618	3 406 255
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 627 803	1 927 696	1 621 690
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	283 992	100 139	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	193 871	646 500	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	11 790 300	9 114 484	12 500 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	11 790 300	8 642 043	12 500 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		472 441	
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	1 525 400	1 520 000	1 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 000 000	1 500 000	1 000 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	525 400	20 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	13 791 745	13 668 785	2 169 928
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	13 791 745	13 668 785	2 169 928
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	766 965 071	912 830 476	595 479 610
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	410 385 661	230 818 891	48 476 028
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	410 385 661	230 818 891	48 476 028
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	6 939 838	7 800 988	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 939 838	7 800 988	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			

17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	417 325 499	238 619 879	48 476 028
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 184 290 570	1 151 450 355	643 955 638

KIADÁSOK

<i>2. sz. táblázat</i>				
<i>forintban</i>				
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	430 656 603	494 276 038	358 480 847
1.1.	Személyi juttatások	178 650 616	217 521 904	222 044 213
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 630 691	22 347 361	20 551 349
1.3.	Dologi kiadások	216 052 273	240 529 181	102 885 285
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 979 250	3 350 190	2 700 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 343 773	10 527 402	10 300 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	33 910	808 784	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	6 179 863	7 018 618	7 800 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	1 000 000	1 500 000	1 000 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	1 130 000	1 200 000	1 500 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			

2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	515 802 174	542 548 529	277 763 211
2.1.	Beruházások	444 191 409	527 054 911	260 293 775
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	63 076 765	15 443 618	17 469 436
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	8 534 000	50 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	7 566 000		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	918 000		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		50 000	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	946 458 777	1 036 824 567	636 244 058
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	7 012 902	6 978 534	7 711 580
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 012 902	6 978 534	7 711 580

6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	7 012 902	6 978 534	7 711 580
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	953 471 679	1 043 803 101	643 955 638

2. Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				forintban
				2023.	2024.	2025.	2025. után	Összesen
				E	F	G	H	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés,							

	értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	lízing							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásokként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításokként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezeségvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

3. Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	<i>forintban</i>
			Kedvezmények összege
A	B	C	D
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		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	8 330 000	5 330 000
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.	Összesen:		

4. Előirányzat felhasználási terv 2023 évre

													<i>forint ban</i>
Megn vezé s	Januá r	Febru ár	Márci us	Áprili s	Máju s	Júniu s	Július	Augu szt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Össze sen:
Bevételek													
Önkor mány zatok	23 300	15 533	15 533	15 533	15 533	15 533	15 533	15 533	15 533	15 533	15 533	15 533	194 171
műkö dési támog atásai	584	722	723	722	723	722	722	723	722	723	722	723	531
Műkö dési célú támog	9 083 673	9 083 673	9 083 673	9 083 672	9 083 672	9 083 673	9 083 672	9 083 673	9 083 672	9 083 673	9 083 672	9 083 673	109 004 071

atások ÁH- on belül													
Felhal- mozás i célú támog- atások ÁH- on belül				199 129 009					46 877 126				246 006 135
Közha- talmi bevéte- lek		2 500 000	5 000 000	2 500 000	1 500 000	500 000			6 000 000	3 000 000	500 000	1 500 000	23 000 000
Műkö- dési bevéte- lek	715 326	823 000	628 000	638 000	648 782	482 609	418 000	318 000	648 000	698 000	668 033	942 195	7 627 945
Felhal- mozás i bevéte- lek					6 000 000					6 500 000			12 500 000
Műkö- dési célú átvett pénze- szköz- ök												1 000 000	1 000 000
Felhal- mozás i célú átvett pénze- szköz- ök								1 200 000	969 928				2 169 928
Finan- szíroz- ási bevéte- lek	48 476 028												48 476 028
Bevét- elek összes- en:	81 575 611	27 940 395	30 245 396	226 884 403	32 766 177	25 600 004	25 035 394	26 135 396	79 112 448	34 815 396	25 785 427	28 059 591	643 955 638

Kiadások													
Személyi juttatások	18 503 765	18 503 765	18 503 765	18 503 765	18 503 765	18 503 765	18 503 765	18 503 765	18 503 765	18 503 765	18 503 765	18 502 798	222 044 213
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 712 612	1 712 612	1 712 612	1 712 612	1 712 612	1 712 612	1 712 612	1 712 612	1 712 612	1 712 612	1 712 612	1 712 617	20 551 349
Dologi kiadások	7 313 190	7 313 190	7 313 190	7 313 190	22 440 190	7 313 190	7 313 190	7 313 190	7 313 190	7 313 190	7 313 190	7 313 195	102 885 285
Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	300 000	150 000	50 000	50 000		50 000		1 100 000	200 000	200 000	500 000	2 700 000
Egyéb működési célú kiadások	50 000	1 000 000	1 425 000	1 475 000	1 975 000	475 000	475 000	525 000	475 000	1 475 000	475 000	475 000	10 300 000
Beruházások				208 012 946	381 000	2 129 000			48 470 829		1 300 000		260 293 775
Felújítások							254 000	16 961 436		254 000			17 469 436
Egyéb felhalmozási kiadások													
Finanszírozási	7 711 580												7 711 580

kiadások													
Kiadások összesen:	35 391 147	28 829 567	29 104 567	237 067 513	45 062 567	30 133 567	28 308 567	45 016 003	77 575 396	29 458 567	29 504 567	28 503 610	643 955 638
Egyenleg	46 184 464	-889 172	1 140 829	-10 183 110	-12 296 390	-4 533 563	-3 273 173	-18 880 607	1 537 052	5 356 829	-3 719 140	-444 019	

5. A 2023 évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

	adatok forintban
Jogcím	2023. évi támogatás összesen
A	B
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	64 723 763
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	16 318 820
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550
Polgármesteri illetmény támogatására	3 915 653
Köznevelési feladatok támogatása	51 745 720
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	14 936 095
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300
Gyermekétkeztetés támogatása	23 198 361
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	1 101 810
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatására	3 204 424
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	1 382 035
Összesen:	194 171 531

6. Kimutatás a 2023. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

		<i>forintban</i>

Sor- szá m	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.	Községi Sportegyesület	működési	400 000
2.	Polgárőr Egyesület	működési	200 000
3.	Kölesdi Talantum Alapítvány	működési	50 000
4.	Kölesdi Közéleti Egyesület	működési	850 000
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			1 500 000
Nem kötelező!			

7. Kölesd Községi Önkormányzat 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI; 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI


BEVÉTELEK				
<i>1. sz. táblázat</i>				<i>forintban</i>
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi	2025. évi	2026. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	194 171 531	194 171 531	194 171 531
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	109 004 071	109 004 071	109 004 071
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	24 000 000	19 000 000	12 000 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	23 000 000	23 000 000	23 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 000 000	23 000 000	23 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	3 000 000	3 000 000	3 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	20 000 000	20 000 000	20 000 000
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	7 627 945	8 100 000	8 400 000
6.	Felhalmozási bevételek	12 500 000	8 000 000	8 000 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 000 000	1 000 000	1 000 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 169 928	2 000 000	2 000 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	373 473 475	364 275 602	357 575 602
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	48 476 028	28 573 885	25 873 885
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	421 949 503	392 849 487	383 449 487
KIADÁSOK				
<i>2. sz. táblázat</i>				<i>forintban</i>
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi	2025. évi	2026. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	366 192 427	368 960 361	370 400 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	48 867 950	17 000 000	6 160 361
2.1.	Beruházások	31 494 840	10 000 000	4 160 361
2.2.	Felújítások	17 373 110	7 000 000	2 000 000
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	415 060 377	385 960 361	376 560 361
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	6 889 126	6 889 126	6 889 126
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	421 949 503	392 849 487	383 449 487

Végső előterjesztői indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2023. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

A rendelet meghozatalára a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjának felhatalmazása alapján kerül sor.

Greifenstein József .
polgármester


dr. Keresztes Izabella
aljegyző

