

HANTOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

2434 Hantos, Nagylóki út 3.

Tel.: fax: 25/506-000 e-mail: hivatal@hantos.hu

Előterjesztés

**Hantos Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének
tervezetéhez**

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján – figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) rendelkezéseire – Hantos Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének megállapítása tárgyában a következő javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselők elé:

Összefoglalva a 2023. évi tervezés menetét a takarékos gazdálkodás biztosítása, a nyertes pályázatok pontos beépítése a költségvetésbe volt az első szempont. Cél továbbra is, hogy minél magasabb mértékű tartalékot tudjunk képezni. Ennek legfontosabb oka az önkormányzat mindenkori fizetőképességének fenntartása.

A 2023-es év központi támogatására vonatkozóan elmondható, hogy összességében 9.790.752 Ft-tal nőtt az állami támogatás összege. Nagymértékben nőtt a garantált bérminimum és a minimálbér is, melyet az önkormányzat bérkeretébe beépítettünk.

Önkormányzatunknak jelenleg 11 futó pályázata van, ebből 1 pályázat beépült a költségvetésbe, egy Magyar Falus pályázat. 8 pályázat megvalósítása 100%-ban megtörtént 2022-ben, a támogatási összeg rájuk vonatkozóan már megérkezett tavaly, az elszámolásuk várhatóan 2023-ben valósul meg.

Hantos Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének tervezete továbbra is tartalmazza az önkormányzat és költségvetési szerve, a Hantosi Gesztenyés Kert Óvoda-Mini Bölcsőde, Konyha költségvetésének tervezetét a megszokott módon, forintban.

A kormányzati költségvetési forrásszabályozásból és az önkormányzat által biztosítható erőforrásokból kialakuló költségvetési javaslat fő számai az alábbiak szerint alakulnak:

**Hantos Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének
kiadási és bevételi fő összege 228.412.420 Ft forint.**

I.

**RÉSZLETES SZAKMAI ÉS SZÖVEGES INDOKOLÁS
HANTOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI JAVASLATÁHOZ**

A költségvetési rendelet-tervezet az önkormányzat összesített, majd az óvoda, majd az önkormányzat tervezett előirányzatait mutatja be.

Az elkészült rendeletervezet külön-külön részenként taglalja az önkormányzat, majd a költségvetési szervek költségvetését, melyhez igazodnak a rendeletervezet mellékletei is.

A költségvetési szerveknél bevételi oldalon irányító szervtől kapott támogatásként jelennek meg az önkormányzat által nyújtott támogatások, míg az önkormányzatnál az irányító szerv alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított működési támogatásként szerepelnek ugyanezen összegek.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei

- 1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről 84.925.673 Ft**

Tartalmazza az önkormányzat feladatfinanszírozás keretében kapott állami támogatásait, többek közt az általános támogatást, a köznevelési-, szociális feladatok támogatását, valamint a kulturális feladatok ellátására megállapított normatívát és 16.100.000 Ft összegben az egyéb államháztartáson belüli működési bevételt.

Feladatfinanszírozás keretében juttatott állami támogatás összege 68.825.673 Ft a következők szerint:

➤ általános támogatás	21.059.593 Ft
➤ köznevelési támogatás	20.067.960 Ft
➤ szociális és gyermekjóléti feladatok	25.428.120 Ft
➤ kulturális feladatok támogatása	2.270.000 Ft

Továbbra is fennáll az a szabály, hogy a feladatfinanszírozás keretében nyújtott támogatások kizárólag az adott feladatra fordíthatók. A tételekkel a költségvetési beszámoló készítésekor a feladatokhoz tartozó kormányzati funkciókon el is kell számolni.

Az egyéb államháztartási bevételből legnagyobb tétellel az elkülönített alaptól érkező támogatás szerepel. Tartalmazza a 2022. évről áthúzódó, valamint a 2023-ban induló közmunkaprogramok finanszírozására tervezett 2.100.000 Ft-ot, az OEP-től érkező finanszírozásként 14.000.000 Ft-ot. A közmunka projekt tartalmi elemei között szerepel a még futó projekt, mely 2 ember foglalkoztatását oldja meg február 28-ig. A 2023-es projektek - összesen 1 darab lesz - márciusban indulnak. A foglalkoztatottak létszáma körülbelül 2 fő lesz.

2. Közhatalmi bevételek: 28.000.000 Ft

Ezen bevételcsoport magába foglalja az önkormányzat által kivetett és beszedett adófajták tervezett bevételeit (kommunális adó, iparüzési adó) és egyéb közhatalmi bevételt, azon belül pótlékot, mely 100.000 Ft. A kommunális adó tervezett összege 2.900.000 Ft, az iparüzési adó tervezett összege 25.000.000 Ft. A gépjármű adóval a jövőben nem tervezhetünk. Az összegek a 2022. évi előirányzatok adatai alapján kerültek meghatározásra.

3. Működési bevételek: 11.011.209 Ft

Az előirányzat csoporton belül szerepel többek közt tulajdonosi bevételek címszó alatt 730.000 Ft + áfa összeggel, szolgáltatások ellenértéke címszóval összesen 4.477.330 Ft összeggel, ellátási díjak pedig 5.620.279 Ft összeggel.

A tulajdonosi bevételek az önkormányzat földterületeinek haszonbérbe adásból származó bérleti díjakat, valamint sírhelyek eladásból származó bevételeket tartalmazza. A szolgáltatások ellenértéke címszó bevételein belül a lakbérek, a „Simon” iroda bérleti díja, a kultúrház terembérleti díja, a szippantások díja, a közterület foglalási díjak szerepelnek. Ide terveztük még a felnőtt étkeztetésből befolyó térítési díjakat is, mely az óvodához fog befolyani.

Az ellátási díjak összege a gyermekétkeztetésből befolyó bevételeket tartalmazza, mely szintén az óvodához fog befolyani.

4. Működési célú átvett pénzeszközök tétele: 0 Ft

Nem számolunk ilyen jellegű összeggel.

5. Felhalmozási célú támogatások áht. belülről: 0 Ft

Nem számolunk ilyen jellegű összeggel.

6. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz: 25.000.000 Ft

Ingtalan értékesítés 2434 Hantos, Hunyadi utca 34. szám alatti ingatlan eladása.

7. Finanszírozási bevételek: 79.475.538 Ft

Az összeg az összesített önkormányzat 2022. évi pénzmaradványa, mely még a beszámoló elkészítése után változhat pozitív illetve negatív irányban is. A végleges, korigáló tételekkel együtt kezelt pénzmaradvány kizárólag a zárszámadás után áll rendelkezésünkre. Az önkormányzat maradványa beszámoló készítés előtt 79.475.538 Ft, mely jelentős összegű kötelezettséggel terhelt maradványt tartalmaz a következő szerint:

Magyar Falu Program hivatal felújítás: 30.360.800 Ft

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai

1. Személyi juttatások: 68.199.400 Ft

Az előirányzat tartalmazza az óvoda, valamint az önkormányzat személyi jellegű kiadásait. Az önkormányzat és az óvoda tekintetében is figyelembe vettük a 2023. évre vonatkozó minimálbér, illetve a garantáltbérminimum tételeit. A bérek már ezzel az összeggel kerültek tervezésre természetesen a végzettségnek és a munkakörnek megfelelően. Az óvodai dolgozóknál tervezett létszám 10 fő, melyből 1 fő vezető óvónő, 1 fő óvónő, 1 fő kisgyermek gondozó, 2 fő dajka, 1 fő pedagógiai asszisztens, 1 fő ételmezésvezető, 1 fő szakács és 2 fő konyhalány. Az önkormányzatnál a létszámelőirányzat 5 fő, melyből 2 fő közalkalmazott, 2 fő Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozó, 1 fő választott tisztségviselő.

2. Munkaadókat terhelő járulékok: 13.428.332 Ft

A munkáltatói közteher 2022-ben 17,5%, a közmunkára rakódó teher ennek 50%-a, 9,75%. A személyi jellegű juttatások közterhei ezen szorzó figyelembevételével kerültek kiszámításra.

3. Dologi kiadások: 82.093.500 Ft

A dologi kiadások között jelentős mértékben képviseltetik magukat a költségvetésben. A legnagyobb összeggel szerepel a készletbeszerzés, mely nagymértékben az óvodai étkezéssel összefüggő anyag beszerzés.

A dologi kiadásokon belül jelentkező költségek túlnyomó többségére elmondható, hogy valamilyen feladathoz kötődnek, fedezetük rendelkezésre áll.

4. Ellátottak pénzbeli juttatása: 3.602.000 Ft

Települési támogatást és az Önkormányzat rendeletében megállapított egyéb támogatást nyújtunk, mely idei évben összesen 3.602.000 Ft. A települési támogatáson belül lakhatáshoz

nyújtunk támogatást, melynek előirányzata 1 900 000 Ft, eseti rendkívüli támogatásra 300.000 Ft, temetési segélyre 100.000 Ft, lakásfenntartási támogatás 600 000 Ft gyógyszer-támogatásra 900 000 Ft kerettel számolunk. Az önkormányzati rendeletben megállapított egyéb támogatás címén iskolakezdési támogatásra 600 000 Ft, idősek szemétdíj átvállalására 400 000 Ft, újszülöttek támogatására 100 000 Ft keretet terveztünk. Ezen kiemelt előirányzaton belül kerül még elszámolásra a köztemetésre előirányzott összeg, mely 200.000 Ft.

5. Egyéb működési célú kiadások: 15.799.000 Ft

Működési célú pénzeszköz átadásként mutatjuk ki a különféle szervezeteknek utalt támogatásokat, tagdíjakat, a non-profit szervezeteknek juttatott támogatásokat, mely 14.828.000 Ft. Ebből: a helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek 194.000 Ft-ot (Mezőföldi híd 24 000 Ft, TÖOSZ 40 000 Ft, Pénzügyi alap 30 000 Ft, hulladékgyűjtés 100 000 Ft), Háziorvosi ügyeleti ellátás 2.600.000 Ft, társulásoknak 840.000 Ft (szoc., gyejo.). Szolidaritási hozzájárulás 800.000 Ft, közös hivatalhoz való hozzájárulás 8.765.000 Ft. Magyar Államkincstár részére történő vissza fizetés 2.000.000 Ft

6. Tartalék: 9.856.200 Ft

7. Felújítás és intézményi beruházás: 33.060.800 Ft

Beruházási kiadások tételesen:

- *Egyéb tárgyi eszközök beszerzése:*
EFOP pályázat eszköz beszerzés visszafizetés: 1.000.000 Ft

Felújítási kiadások tételesen:

- *Ingyatlan felújítás:*
óvoda felújítás visszafizetés: 1.700.000 Ft
hivatal pályázat : 30.360.800 Ft

8. Egyéb felhalmozási célú kiadások összege: 400.000 Ft

2 család első lakáshoz jutásának vissza nem térítendő támogatását terveztük meg itt.

9. Finanszírozási kiadások összege 1.973.188 Ft.

A tétel 2022. decemberben utalt 2023. évi normatíva előleg összege. Mivel ez a tétel előlegként megérkezett 2022-ban és szerepel is a bázis év maradványában, ezért, hogy az egyensúly fennálljon a költségvetésben a kiadások között is szerepeltetni kell.

II.

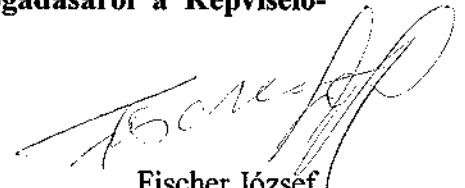
Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt - bemutatni:

1. a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét.

2. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, és
3. a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást,
 1. Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az előterjesztés 1. melléklete mutatja. Az előirányzat felhasználási terv számol a havonta biztosított állami normatíva bevételekkel, alátámasztásul szolgálva az önkormányzat folyamatos likviditásának biztosításául.
 2. A közvetett támogatásokat az önkormányzat 2023. évben sem tervez biztosítani, nyújtani.

A kihirdetett veszélyhelyzetre való tekintettel a rendelet elfogadásáról a Képviselő-testület hatáskörében eljárva a polgármester dönt.

Hantos, 2023. március 10.



Fischer József
polgármester

Hantos Község Önkormányzat 2023. évi összesített költségvetési mérlege (forintban)

	összesen
Működési célú támogatások áht. belülről	84.925.673
Közhatalmi bevételek	28.000.000
Működési bevételek	11.011.209
Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25.000.000
Finanszírozási bevételek	79.475.538
Bevételek összesen	228.412.420
Személyi juttatások	68.199.400
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozz. adó	13.428.332
Dologi kiadások	82.093.500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.602.000
Egyéb működési célú kiadások	25.655.200
Beruházások	1.000.000
Felújítások	32.060.800
Egyéb felhalmozási célú kiadások	400.000
Finanszírozási kiadások	1.973.188
Kiadások összesen	228.412.420

Hantos Község Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemterve a 2023-as költségvetési évre (Ft)

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Működési célú támogatások államhátról	7.077.139	7.077.139	7.077.139	7.077.139	7.077.139	7.077.139	7.077.139	7.077.139	7.077.139	7.077.139	7.077.139	7.077.144	84.925.673
Közhatalmi bevételek			14.000.000						14.000.000				28.000.000
Működési bevételek	917.600	917.600	917.600	917.600	917.600	917.600	917.600	917.600	917.600	917.600	917.600	917.609	11.011.209
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államhátról	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	25.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	25.000.000
Finanszírozási bevételek	79.475.538												79.475.538
Összesen	87.470.277	7.994.739	21.994.739	32.994.739	7.994.739	7.994.739	7.994.739	7.994.739	21.994.739	7.994.739	7.994.739	7.994.753	228.412.420

Hantos Község Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemterve a 2023-as költségvetési évre (Ft)

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Személyi juttatások	5.683.283	5.683.283	5.683.283	5.683.283	5.683.283	5.683.283	5.683.283	5.683.283	5.683.283	5.683.283	5.683.283	5.519.521	68.199.400
Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hozz. adó	1.119.027	1.119.027	1.119.027	1.119.027	1.119.027	1.119.027	1.119.027	1.119.027	1.119.027	1.119.027	1.119.027	1.119.035	13.428.332
Dologi kiadások	6.841.125	6.841.125	6.841.125	6.841.125	6.841.125	6.841.125	6.841.125	6.841.125	6.841.125	6.841.125	6.841.125	6.841.125	82.093.500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	300.166	300.166	300.166	300.166	300.166	300.166	300.166	300.166	300.166	300.166	300.166	300.174	3.602.000
Egyéb működési célú kiadások			8.551.733			8.551.733				8.551.734			25.655.200
Beruházások			1.000.000										1.000.000
Felújítások								32.060.800					32.060.800
Egyéb felhalmozási célú kiadások		400.000											400.000
Finanszírozási kiadások	1.973.188												1.973.188
Összesen	15.916.789	14.343.601	23.495.334	13.943.601	13.943.601	22.495.334	13.943.601	46.004.401	13.943.601	22.495.335	13.943.601	13.779.385	228.412.420

Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Hantos Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

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

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Hantos Község Önkormányzatra (a továbbiakban: önkormányzat), valamint annak költségvetési szervére, a Hantosi Gesztenyész Kert Óvoda-Mini Bölcsőde, Konyhára (a továbbiakban: óvoda).

2. Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 228.412.420 forintban állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) önkormányzatok működési támogatásai 84.925.673 Ft
- b) közhatalmi bevétel 28.000.000 Ft
- c) működési bevétel 11.011.209 Ft
- d) felhalmozási bevétel 25.000.000 Ft
- e) finanszírozási bevételek 79.475.538 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből a működési bevételeit 203.412.420 Ft-ban, a felhalmozási bevételeit 25.000.000 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összesített bevételeit a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg

- a) működési költségvetés 192.978.432 Ft
 - aa) személyi juttatások: 68.199.400 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13.428.332 Ft
 - ac) dologi kiadások: 82.093.500 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.602.000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 25.655.200 Ft

- b) felhalmozási költségvetés 33.060.800 Ft
 - ba) beruházások 1.000.000 Ft
 - bb) felújítások 32.060.800 Ft
- c) az előzőekbe nem tartozó kiadások 2.373.188 Ft
 - ca) ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése 1.973.188 Ft
 - cb) lakáshoz jutás támogatása 400.000 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat nevében végzett beruházási kiadásokat, a tárgyi eszköz beszerzését 1.000.000.- Ft értékben, a felújítási kiadásokat 32.060.800 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai 1502.000 Ft
- b) Települési támogatás 1.900.000 Ft
- c) Köztemetés 200.000 Ft

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összesített kiadásait a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak kiadásait a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) Az általános és céltartalékokat a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(7) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válhat szükségessé.

5. §

(1) ¹³ A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évre összesített, közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát – engedélyezett állományi létszámát – 15 főben állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében a foglalkoztatottak létszámát a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

3. A Hantosi Gesztenyés Kert Óvoda-Mini Bölcsőde, Konyha költségvetése

6. §

A képviselő-testület az óvoda 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 71.861.700 forintban állapítja meg.

7. §

(1) A képviselő-testület az óvoda 2023. évi költségvetésének bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) központi irányító szervi támogatás 41.894.080 Ft
- b) működési bevétel 5.620.279 Ft
- c) önkormányzati hozzájárulás 23.237.200 Ft
- d) előző évi pénzmaradvány 1.110.141

(2) A képviselő-testület az óvoda bevételeiből a működési bevételeket 71.861.700 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az óvoda 2023. évi költségvetésének bevételeit a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

8. §

(1) A képviselő-testület az óvoda 2023. évi költségvetésének kiadásai kiemelt előirányzatain belül a működési költségvetést az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) személyi juttatások: 39.830.200 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7.764.000 Ft
- c) dologi kiadások: 24.267.500 Ft

(2) Az óvoda 2023. évi költségvetésének kiadásait a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

9. §

A képviselő-testület az óvoda 2023. évi, közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát – az engedélyezett létszámkeretet – 10 főben állapítja meg.

4. Az önkormányzat saját költségvetése

10. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési bevételi és kiadási fő összegét 221.682.000.- forintban állapítja meg.

11. §

(1) Az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) önkormányzatok működési támogatásai 84.925.673 Ft
- b) közhatalmi bevétel 28.000.000 Ft
- c) működési bevétel 5.390.930 Ft
- d) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 78.365.397 Ft
- e) felhalmozási célú bevétel 25.000.000 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből a működési bevételeit 196.682.000.-Ft-ban, a felhalmozási bevételeit 25.000.000 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetésének bevételeit a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

12. §

(1) Az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési kiadási kiemelt előirányzatai az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) működési költségvetés 121.116.732 Ft
 - aa) személyi juttatások: 28.369.200 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5.664.332 Ft
 - ac) dologi kiadások: 57.826.000 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.602.000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 25.655.200 Ft

- b) felhalmozási költségvetés 33.460.800 Ft
 - ba) beruházások 1.000.000 Ft
 - bb) felújítások 32.060.800 Ft
 - bc) lakástámogatás 400.000 Ft
- c) ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése 1.973.188 Ft
- d) előző évi pénzmaradvány 65.131.280 Ft

(2) Az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetésének kiadásait a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

13. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi, közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát – az engedélyezett létszámkeretet – 5 főben állapítja meg.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

14. §

- (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (2) Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 100.000 forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles arról tájékoztatást adni.
- (3) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (4) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.
- (5) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500.000 forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (6) Az önkormányzat a költségvetési szerve részére átadandó pénzeszközt a kiadás felmerülésekor biztosítja.
- (7) A Képviselő-testület az irányító szervi támogatások folyósítását a 10. melléklet, a kölcsönök és támogatásának nyújtását és törlesztését a 11. melléklet, a támogatások és kölcsönök bevételeit a 12. melléklet, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek előirányzatait a 13. melléklet szerint állapítja meg.

15. §

Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

16. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy év közben az önkormányzat bevételeit és kiadásait módosítsa, és az előirányzatok között átcsoportosításokat hajtson végre. Az előirányzat módosítás a költségvetés főösszegét akkor változtathatja, ha a kiadás fedezete államháztartáson belüli forrás, támogatás. Az ezen tételeket tartalmazó költségvetés-módosítást negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésre, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig be kell terjeszteni.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az intézmények vezetőinek kezdeményezésére az intézmény kiemelt kiadási és bevételi előirányzatai közötti átcsoportosításokat engedélyezze. A módosítások a költségvetés főösszegét nem változtathatják meg, és nem járhatnak többletfinanszírozási igénnyel. Az így végrehajtott átcsoportosításokat tartalmazó költségvetés-módosítást negyedévente, a negyedévet követő első képviselő testületi ülésre, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig be kell terjeszteni.

17. §

A képviselő-testület a költségvetési rendeletét negyedévente, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglaltak szerint módosítja.

6. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fischer József
polgármester

dr. Ambrózi Sándor
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet ... napján kihirdettem.

dr. Ambrózi Sándor
jegyző

**AZ ÖNKORMÁNYZAT, ÉS A HANTOSI GESZTENYÉES KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE, KONYHA
ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN (Ft)**

	A Rovat megnevezése	B Rov at- szá m	C önkorm. kötelező feladatok	D óvoda önként vállalt feladatok	E állami (államiga zgatási) feladatok	F ÖSSZES EN
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	21 059 593			21 059 593
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	20 067 960			20 067 960
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	25 428 120			25 428 120
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	68 825 673			68 825 673
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	16 100 000			16 100 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	84 925 673			84 925 673
14	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
15	Társaságok jövedelemadói	B312				
16	Jövedelemadók	B31				
17	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19	Vagyoni típusú adók	B34	2 900 000			2 900 000
20	Értékesítési és forgalmi adók (IPARÜZÉSI ADÓ)	B351	25 000 000			25 000 000
21	Fogyasztási adók	B352				
22	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
23	Gépjárműadók	B354				

24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				
25	Termékek és szolgáltatások adói	B35				
26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	100 000			100 000
27	Közhatalmi bevételek	B3	28 000 000			28 000 000
28	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1				
29	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	3 733 100	5 520 000		9 253 100
30	Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3				
31	Tulajdonosi bevételek	B40 4	730 000			730 000
32	Ellátási díjak	B40 5	100 279			100 279
33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6	927 100			927 100
34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				
35	Kamatbevételek	B40 8	730			730
36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9				
37	Egyéb működési bevételek	B41 1				
38	Működési bevételek	B4	5 491 209	5 520 000		11 011 209
39	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
42	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
43	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		118 416 882	5 520 000		123 936 882
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
49	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52	25 000 000			25 000 000
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				

54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	Felhalmozási bevételek	B5	25 000 000			25 000 000
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
59	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
60	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		143 416 882	5 520 000		148 936 882
61	Költségvetési bevételek	B1- B7				
62	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
63	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
64	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11				
65	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				
66	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13				
67	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
68	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				
72	Belföldi értékpapírok bevételei	B81 2				
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	79 475 538			79 475 538
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31				
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32				
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32				
77	Maradvány igénybevétele	B81 3				
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4				
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				
80	Központi, irányító szervi támogatás	B81 6				
81	Betétek megszüntetése	B81 7				

82	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8				
83	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	79 475 538			79 475 538
84	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				
85	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				
86	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				
87	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4				
88	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
89	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
90	Finanszírozási bevételek	B8	79 475 538			
91	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		222 892 420	5 520 000		228 412 420

**AZ ÖNKORMÁNYZAT, ÉS A HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE, KONYHA
ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN (Ft)**

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C önkorm. kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E óvoda állami (államigazgatási) feladatok	F ÖSSZESEN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1 101	17 080 000		34 014 500	51 094 500
2	Normatív jutalmak	K1 102				
3	Céljuttatás, projektprémium	K1 103				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1 104				
5	Végkielégítés	K1 105				
6	Jubileumi jutalom	K1 106				
7	Béren kívüli juttatások	K1 107	625 200		1 406 500	2 031 700
8	Ruházati költségtérítés	K1 108				
9	Közlekedési költségtérítés	K1 109	240 000		1 022 400	1 262 400
10	Egyéb költségtérítések	K1 110	48 000		108 000	156 000
11	Lakhatási támogatások	K1 111				
12	Szociális támogatások	K1 112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1 113	358 000		500 000	858 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K1 1	18 351 200		37 051 400	55 402 600
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21	9 198 000			9 198 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1 22	820 000		2 778 800	3 598 800
17	Egyéb külső személyi juttatások	K1 23				
18	Külső személyi juttatások	K1 2				
19	Személyi juttatások	K1	28 369 200		39 830 200	68 199 400
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 664 332		7 764 000	13 428 332

21	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	430 000		210 000	640 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	2 360 000		9 600 000	11 960 000
23	Árubeszerzés	K3 13				
24	Készletbeszerzés	K3 1	2 790 000		9 810 000	12 600 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	500 000		70 000	570 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	140 000		70 000	210 000
27	Kommunikációs szolgáltatások	K3 2	640 000		140 000	780 000
28	Közüzemi díjak	K3 31	23546000		6 768 000	30 314 000
29	Vásárolt élelmezés	K3 32				
30	Bérleti és lízing díjak	K3 33				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K3 34	1 700 000		700 000	2 400 000
32	Közvetített szolgáltatások	K3 35				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	8 330 000		700 000	9 030 000
34	Egyéb szolgáltatások	K3 37	9 500 000		950 000	10 450 000
35	Szolgáltatási kiadások	K3 3	43 076 000		9 118 000	52 194 000
36	Kiküldetések kiadásai	K3 41	100 000		40 000	140 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K3 42				
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K3 4	100 000		40 000	140 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K3 51	10 970 000		5 159 500	16 129 500
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52				
41	Kamatkiadások	K3 53				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54				
43	Egyéb dologi kiadások	K3 55	250 000			250 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K3 5	11 220 000		5 159 500	16 379 500
45	Dologi kiadások	K3	57 826 000		24 267 500	82 093 500
46	Társadalombiztosítási ellátások	K4 1				

47	Családi támogatások	K4 2				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K4 3				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K4 4				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K4 5				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K4 6				
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 7				
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8	3 602 000			3 602 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 602 000			3 602 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K5 01				
56	Elvonások és befizetések	K5 02	3 400 000			3 400 000
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K5 03				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K5 04				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K5 05				
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K5 06	12 399 000			12 399 000
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K5 07				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K5 08				
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09				
64	Kamattámogatások	K5 10				
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K5 12				
66	Tartalékok-általános	K5 13				
67	Tartalékok-cél	K5 13	9 856 200			9 856 200
68	Egyéb működési célú kiadások	K5	25 655 200			25 655 200
69	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>					
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1				
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2				
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3				
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4	1 000 000			1 000 000

74	Részesedések beszerzése	K6 5				
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K6 7				
77	Beruházások	K6	1 000 000			1 000 000
78	Ingatlanok felújítása	K7 1	23 863 300			23 863 300
79	Informatikai eszközök felújítása	K7 2				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K7 4	8 197 500			8 197 500
82	Felújítások	K7	32 060 800			32 060 800
83	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K8 1				
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K8 2				
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K8 3				
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K8 4				
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K8 5				
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K8 6				
89	Lakástámogatás	K8 7	400 000			400 000
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8 8				
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	400 000			400 000
92	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
93	Költségvetési kiadások	K1- K8	154 577 532		71 861 700	226 439 232
94	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 111				
95	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9 112				
96	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 113				
97	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K9 11				
98	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 121				
99	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9 122				
100	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 123				

10 1	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9 124				
10 2	Belföldi értékpapírok kiadásai	K9 12				
10 3	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K9 13				
10 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K9 14	1 973 188			1 973 188
10 5	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K9 15				
10 6	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K9 16				
10 7	Pénzügyi lízing kiadásai	K9 17				
10 8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K9 18				
10 9	Belföldi finanszírozás kiadásai	K9 1				
11 0	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K9 21				
11 1	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K9 22				
11 2	Külföldi értékpapírok beváltása	K9 23				
11 3	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 24				
11 4	Külföldi finanszírozás kiadásai	K9 2				
11 5		K9 3				
11 6	Finanszírozási kiadások	K9	1 973 188			1 973 188
11 7	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		156 550 720		71 861 700	228 412 420

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

	A Megnevezés	B Rovat -szám	C eredeti ei.
1	helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
2	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
3	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
4	hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
5	lakbértámogatás	K46	
6	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
7	állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
8	oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
9	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
10	egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás, települési támogatás	K48	1 900 000
11	- lakhatáshoz nyújtott települési támogatás	K48	600 000
12	- átmeneti segély települési támogatás	K48	300 000
13	- temetési segély települési támogatás	K48	100 000
	<i>gyógyvertámogatás</i>	K48	900 000
14	köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	200 000
15	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	1 502 000
16	iskola kezdési támogatás	K48	600 000
17	70 év feletti lakosok szemét szállítási díjánka átvállalása	K48	400 000
18	újszülöttek támogatása	K48	100 000

1 9	mikulás csomag(14 éves korig)	K48	102 000
2 0	65 év feletti nyugdíjasok karácsonyi támogatása	K48	300 000
2 1	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 602 000
2 2	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 602 000

Általános- és céltartalékok (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat- szám	C ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	D KÖLTSÉGVETÉS I SZERV	E MINDÖSSZESEN
1	Általános tartalékok	K513	9 856 200		9 856 200
2	Céltartalékok-	K513			
3	Összesen	K513	9 856 200		9 856 200

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

	A MEGNEVEZÉS	B Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNY ZAT	D Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) GESZTENYÉS KERT ÓVODA- MINI BÖLCSŐDE, KONYHA	E MINDÖSSZ ESEN
1	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző			
2	I. besorolási osztály összesen			
3	II. besorolási osztály összesen			
4	III. besorolási osztály összesen			
5	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN			
6	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			
7	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			
8	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs			
9	"A", "B" fizetési osztály összesen		3	3
10	"C", "D" fizetési osztály összesen	3	5	8
11	"E"- "J" fizetési osztály összesen		2	2
12	kutató, felsőoktatásban oktató			
13	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	3	10	13
14	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1		
15	ösztöndíjas foglalkoztatott			
16	közfoglalkoztatott	2		2
17	egyéb foglalkoztatott			0
18	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	3		3
19	polgármester, főpolgármester	1		1
20	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja			
21	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke			
22	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	1		1
23	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN			
24	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek			
25	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján			

	foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma			
26	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)			
27	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek			
28	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	7	10	17

HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE, KONYHA ELŐIRÁNYZATAI (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat- szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államiga- zgatási) feladatok	F ÖSSZESE N
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1				
14	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
15	Társaságok jövedelemadói	B312				
16	Jövedelemadók	B31				
17	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19	Vagyoni típusú adók	B34				
20	Értékesítési és forgalmi adók	B351				
21	Fogyasztási adók	B352				
22	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
23	Gépjárműadók	B354				
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
25	Termékek és szolgáltatások adói	B35				
26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				

27	Közhatalmi bevételek	B3				
28	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1				
29	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2		5 520 000		5 520 000
30	Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3				
31	Tulajdonosi bevételek	B40 4				
32	Ellátási díjak	B40 5	100 279			100 279
33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6				
34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				
35	Kamatbevételek	B40 8				
36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9				
37	Egyéb működési bevételek	B41 0				
38	Működési bevételek	B4	100 279	5 520 000		5 620 279
39	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
42	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
43	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>					
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
49	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	Felhalmozási bevételek	B5				
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				

58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
59	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
60	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
61	Költségvetési bevételek	B1-B7	100 279	5 520 000		5 620 279
62	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
63	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
64	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11				
65	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				
66	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13				
67	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
68	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				
72	Belföldi értékpapírok bevételei	B81 2				
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	1 110 141			1 110 141
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31				
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32				
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32				
77	Maradvány igénybevétele	B81 3	1 110 141			1 110 141
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4				
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				
80	Központi, irányító szervi támogatás	B81 6	65 131 280			65 131 280
81	Betétek megszüntetése	B81 7				
82	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8				
83	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	66 241 421			66 241 421
84	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				
85	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				
86	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				

87	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4				
88	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
89	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
90	Finanszírozási bevételek	B8	66 241 421			66 241 421
91	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		66 341 700	5 520 000		71 861 700

HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE, KONYHA ELŐIRÁNYZATAI (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államiga zgatási) feladatok	F ÖSSZES EN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1 101	34 014 500			34 014 500
2	Normatív jutalmak	K1 102				
3	Céljuttatás, projektprémium	K1 103				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1 104				
5	Végkielégítés	K1 105				
6	Jubileumi jutalom	K1 106				
7	Béren kívüli juttatások	K1 107	1 406 500			1 406 500
8	Ruházati költségtérítés	K1 108				
9	Közlekedési költségtérítés	K1 109	1 022 400			1 022 400
10	Egyéb költségtérítések	K1 110	108 000			108 000
11	Lakhatási támogatások	K1 111				
12	Szociális támogatások	K1 112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1 113	500 000			500 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K1 1	37 051 400			37 051 400
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21				
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1 22	2 778 800			2 778 800
17	Egyéb külső személyi juttatások	K1 23				
18	Külső személyi juttatások	K1 2				
19	Személyi juttatások	K1	39 830 200			39 830 200
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 764 000			7 764 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	210 000			210 000

22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	9 600 000			9 600 000
23	Árubeszerzés	K3 13				
24	Készletbeszerzés	K3 1	9 810 000			9 810 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	70 000			70 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	70 000			70 000
27	Kommunikációs szolgáltatások	K3 2	140 000			140 000
28	Közüzemi díjak	K3 31	6 768 000			6 768 000
29	Vásárolt élelmezés	K3 32				
30	Bérleti és lízing díjak	K3 33				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K3 34	700 000			700 000
32	Közvetített szolgáltatások	K3 35				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	700 000			700 000
34	Egyéb szolgáltatások	K3 37	950 000			950 000
35	Szolgáltatási kiadások	K3 3	9 118 000			9 118 000
36	Kiküldetések kiadásai	K3 41	40 000			40 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K3 42				
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K3 4	40 000			40 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K3 51	5 159 500			5 159 500
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52				
41	Kamatkiadások	K3 53				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54				
43	Egyéb dologi kiadások	K3 55				
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K3 5	5 159 500			5 159 500
45	Dologi kiadások	K3	24 267 500			24 267 500
46	Társadalombiztosítási ellátások	K4 1				
47	Családi támogatások	K4 2				

48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K4 3				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K4 4				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K4 5				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K4 6				
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 7				
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8				
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
55	Nemzetközi kötelezettségek	K5 01				
56	Elvonások és befizetések	K5 02				
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K5 03				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K5 04				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K5 05				
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K5 06				
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	K5 07				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	K5 08				
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09				
64	Kamattámogatások	K5 10				
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	K5 11				
66	Tartalékok-általános	K5 13				
67	Tartalékok-cél	K5 13				
68	Egyéb működési célú kiadások	K5				
69	Működési költségvetés előirányzat csoport					
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1				
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2				
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3				
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4				
74	Részesedések beszerzése	K6 5				

75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K6 7				
77	Beruházások	K6				
78	Ingatlanok felújítása	K7 1				
79	Informatikai eszközök felújítása	K7 2				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K7 4				
82	Felújítások	K7				
83	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K8 1				
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K8 2				
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K8 3				
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K8 4				
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K8 5				
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K8 6				
89	Lakástámogatás	K8 7				
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8 8				
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
92	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
93	Költségvetési kiadások	K1- K8				
94	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 111				
95	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9 112				
96	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 113				
97	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K9 11				
98	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 121				
99	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9 122				
100	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 123				
101	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9 124				
102	Belföldi értékpapírok kiadásai	K9 12				

10 3	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K9 13				
10 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K9 14				
10 5	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K9 15				
10 6	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K9 16				
10 7	Pénzügyi lízing kiadásai	K9 17				
10 8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K9 18				
10 9	Belföldi finanszírozás kiadásai	K9 1				
11 0	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K9 21				
11 1	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K9 22				
11 2	Külföldi értékpapírok beváltása	K9 23				
11 3	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 24				
11 4	Külföldi finanszírozás kiadásai	K9 2				
11 5		K9 3				
11 6	Finanszírozási kiadások	K9				
11 7	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		71 861 700			71 861 700

Az Önkormányzat saját összesített bevételei (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rov at- szá m	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államiga zgatási) feladatok	F ÖSSZESE N
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	21 059 593			21 059 593
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	20 067 960			20 067 960
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B11 3	25 428 120			25 428 120
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	2 270 000			2 270 000
5	Működési célú központosított előirányzatok	B11 5				
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B11 6				
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	68 825 673			68 825 673
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	16 100 000			16 100 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	84 925 673			84 925 673
14	Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1				
15	Társaságok jövedelemadói	B31 2				
16	Jövedelemadók	B31				
17	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19	Vagyoni típusú adók	B34	2 900 000			2 900 000
20	Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	25 000 000			25 000 000
21	Fogyasztási adók	B35 2				
22	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3				
23	Gépjárműadók	B35 4				
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				

25	Termékek és szolgáltatások adói	B35	27 900 000			27 900 000
26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	100 000			100 000
27	Közhatalmi bevételek	B3	28 000 000			28 000 000
28	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1				
29	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	3 733 100			3 733 100
30	Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3				
31	Tulajdonosi bevételek	B40 4	730 000			730 000
32	Ellátási díjak	B40 5				
33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6	927 100			927 100
34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				
35	Kamatbevételek	B40 8	730			730
36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9				
37	Egyéb működési bevételek	B41 0				
38	Működési bevételek	B4	5 390 930			5 390 930
39	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
42	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
43	Működési költségvetés előirányzat csoport		118 316 603			118 316 603
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
49	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52	25 000 000			25 000 000
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	Felhalmozási bevételek	B5				

56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
59	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
60	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
61	Költségvetési bevételek	B1- B7	143 316 603			143 316 603
62	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
63	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
64	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11				
65	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				
66	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13				
67	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
68	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				
72	Belföldi értékpapírok bevételei	B81 2				
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	78 365 397			78 365 397
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31				
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32				
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32				
77	Maradvány igénybevétele	B81 3	78 365 397			78 365 397
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4				
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				
80	Központi, irányító szervi támogatás	B81 6				
81	Betétek megszüntetése	B81 7				
82	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8				
83	Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
84	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				

85	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				
86	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				
87	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4				
88	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
89	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
90	Finanszírozási bevételek	B8	78 365 397			78 365 397
91	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		221 682 000			221 682 000

Az Önkormányzat saját összesített kiadásai (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rov at- szá m	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államiga zgatási) feladatok	F ÖSSZESEN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K11 01	17 080 000			17 080 000
2	Normatív jutalmak	K11 02				
3	Céljuttatás, projektprémium	K11 03				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K11 04				
5	Végkielégítés	K11 05				
6	Jubileumi jutalom	K11 06				
7	Béren kívüli juttatások	K11 07	625 200			625 200
8	Ruházati költségtérítés	K11 08				
9	Közlekedési költségtérítés	K11 09	240 000			240 000
10	Egyéb költségtérítések	K11 10	48 000			48 000
11	Lakhatási támogatások	K11 11				
12	Szociális támogatások	K11 12				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11 13	358 000			358 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	18 351 200			18 351 200
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K12 1	9 198 000			9 198 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K12 2	820 000			820 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K12 3				
18	Külső személyi juttatások	K12	10 018 000			10 018 000
19	Személyi juttatások	K1	28 369 200			28 369 200
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 664 332			5 664 332
21	Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	430 000			430 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	2 360 000			2 360 000
23	Árubeszerzés	K31 3				

24	Készletbeszerzés	K31	2 790 000			2 790 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	500 000			500 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	140 000			140 000
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	640 000			640 000
28	Közüzemi díjak	K33 1	23 546 000			23 546 000
29	Vásárolt élelmezés	K33 2				
30	Bérleti és lízing díjak	K33 3				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	1 700 000			1 700 000
32	Közvetített szolgáltatások	K33 5				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	8 330 000			8 330 000
34	Egyéb szolgáltatások	K33 7	9 500 000			9 500 000
35	Szolgáltatási kiadások	K33	43 076 000			43 076 000
36	Kiküldetések kiadásai	K34 1	100 000			100 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K34 2				
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	100 000			100 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	10 970 000			10 970 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2				
41	Kamatkiadások	K35 3				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				
43	Egyéb dologi kiadások	K35 5	250 000			250 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	11 220 000			11 220 000
45	Dologi kiadások	K3	57 826 000			57 826 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
47	Családi támogatások	K42				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 602 000			3 602 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 602 000			3 602 000

55	Nemzetközi kötelezettségek	K50 1				
56	Elvonások és befizetések	K50 2	3 400 000			3 400 000
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K50 3				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K50 4				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K50 5				
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K50 6	12 399 000			12 399 000
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K50 7				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K50 8				
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9				
64	Kamattámogatások	K51 0				
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K51 2				
66	Tartalékok-általános	K51 3				
67	Tartalékok-cél	K51 3	9 856 200			9 856 200
68	Egyéb működési célú kiadások	K5	25 655 200			25 655 200
69	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>					
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 000 000			1 000 000
74	Részeseések beszerzése	K65				
75	Meglévő részeseések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
77	Beruházások	K6	1 000 000			1 000 000
78	Ingatlanok felújítása	K71	23 863 300			23 863 300
79	Informatikai eszközök felújítása	K72				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	8 197 500			8 197 500
82	Felújítások	K7	32 060 800			32 060 800
83	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81				
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82				
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83				

86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84				
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
89	Lakástámogatás	K87	400 000			400 000
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	400 000			400 000
92	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
93	Költségvetési kiadások	K1-K8	154 577 532			154 577 532
94	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				
95	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
96	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
97	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
98	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
99	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				
100	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
101	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
102	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
103	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
104	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 973 188			1 973 188
105	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	65 131 280			65 131 280
106	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
107	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
108	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
109	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
110	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
111	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
112	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				

11 3	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4				
11 4	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
11 5		K93				
11 6	Finanszírozási kiadások	K9	67 104 468			67 104 468
11 7	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		221 682 000			221 682 000

Irányító szervei támogatások folyósítása (Ft)

	A Megnevezés	B Rovat- szám	C Önkormányzat	D Gesztenyés Kert Óvoda	E ÖSSZESEN
1	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési célra	K915	65 131 280		65 131 280
2	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915			
3	ÖSSZESEN:		65 131 280		65 131 280

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

	A Megnevezés	B Rovatszám	C eredeti ei.
1.	helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	2600000
2.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	800000
5.	helyi önkormányzatok befizetése	K502	3400000
6.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
7.	központi költségvetési szervek részére	K505	
8.	központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
9.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
10.	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
11.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
12.	elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
13.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
14.	társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
15.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
16.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
18.	központi költségvetési szervek részére	K506	
19.	központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
20.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
21.	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
22.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
23.	elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
24.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	7988000
25.	társulások és költségvetési szerveik részére	K506	3440000
26.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
27.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
28.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	11428000
29.	egyházi jogi személyek részére	K508	
30.	egyéb civil szervezetek részére	K508	
31.	háztartások részére	K508	
32.	pénzügyi vállalkozások részére	K508	
33.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
34.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
35.	egyéb vállalkozások részére	K508	
36.	Európai Unió részére	K508	
37.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
38.	egyéb külföldiek részére	K508	

39.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
40.	egyházi jogi személyek részére	K512	
41.	egyéb civil szervezetek részére	K512	
42.	háztartások részére	K512	
43.	pénzügyi vállalkozások részére	K512	
44.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
45.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
46.	egyéb vállalkozások részére	K512	
47.	Európai Unió részére	K512	
48.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
49.	egyéb külföldiek részére	K512	
50.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
51.	központi költségvetési szervek részére	K82	
52.	központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
53.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
54.	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
55.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
56.	elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
57.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
58.	társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
59.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
60.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
61.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
62.	központi költségvetési szervek részére	K83	
63.	központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
64.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
65.	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
66.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
67.	elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
68.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
69.	társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
70.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
71.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
72.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
73.	központi költségvetési szervek részére	K84	
74.	központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
75.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
76.	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
77.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
78.	elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
79.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	

80.	társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
81.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
82.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
83.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
84.	egyházi jogi személyek részére	K86	
85.	egyéb civil szervezetek részére	K86	
86.	háztartások részére	K86	
87.	pénzügyi vállalkozások részére	K86	
88.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
89.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
90.	egyéb vállalkozások részére	K86	
91.	Európai Unió részére	K86	
92.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
93.	egyéb külföldiek részére	K86	
94.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95.	lakástámogatás(első lakáshoz jutók vissza nem térítendő támogatása)	K87	400 000
96.	lakástámogatás összesen	K87	400 000
97.	háztartások részére	K88	
98.	pénzügyi vállalkozások részére	K88	
99.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
100.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
101.	egyéb vállalkozások részére	K88	
102.	Európai Unió részére	K88	
103.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
104.	egyéb külföldiek részére	K88	
105.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

	A Megnevezés	B Rovatszám	C eredeti ei.
1	központi költségvetési szervektől	B14	
2	központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
3	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
4	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
5	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
6	elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
7	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
8	társulások és költségvetési szerveiktől	B14	
9	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
10	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	központi költségvetési szervektől	B15	
13	központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
14	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
15	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
16	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
17	elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
18	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
19	társulások és költségvetési szerveiktől	B15	
20	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
21	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15	
22	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
23	központi költségvetési szervektől	B16	
24	központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
25	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
26	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
27	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	14 000 000
28	elkülönített állami pénzalapoktól	B16	2 100 000
29	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
30	társulások és költségvetési szerveiktől	B16	
31	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
32	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16	
33	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	16 100 000
34	központi költségvetési szervektől	B23	
35	központi kezelésű előirányzatoktól	B23	
36	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
37	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
38	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	

39	elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
40	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
41	társulások és költségvetési szerveiktől	B23	
42	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
43	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23	
44	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
45	központi költségvetési szervektől	B24	
46	központi kezelésű előirányzatoktól	B24	
47	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	
48	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
49	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
50	elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
51	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
52	társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
53	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
54	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	
55	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
56	központi költségvetési szervektől	B25	
57	központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
58	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	
59	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	
60	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
61	elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
62	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
63	társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
64	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
65	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
66	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
67	egyházi jogi személyektől	B62	
68	egyéb civil szervezetektől	B62	
69	háztartásoktól	B62	
70	pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
71	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
72	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
73	egyéb vállalkozásoktól	B62	
74	Európai Uniótól	B62	
75	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62	
76	egyéb külföldiektől	B62	
77	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	
78	egyházi jogi személyektől	B63	
79	egyéb civil szervezetektől	B63	
80	háztartásoktól	B63	
81	pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
82	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	

83	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
84	egyéb vállalkozásoktól	B63	
85	Európai Uniótól	B63	
86	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63	
87	egyéb külföldiektől	B63	
88	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	
89	egyházi jogi személyektől	B72	
90	egyéb civil szervezetektől	B72	
91	háztartásoktól	B72	
92	pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
93	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
94	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
95	egyéb vállalkozásoktól	B72	
96	Európai Uniótól	B72	
97	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72	
98	egyéb külföldiektől	B72	
99	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	
100	egyházi jogi személyektől	B73	
101	egyéb civil szervezetektől	B73	
102	háztartásoktól	B73	
103	pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
104	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
105	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
106	egyéb vállalkozásoktól	B73	
107	Európai Uniótól	B73	
108	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73	
109	egyéb külföldiektől	B73	
110	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

	A Megnevezés	B Rovatszám	C eredeti ei.
1.	építményadó	B34	
2.	épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
3.	magánszemélyek kommunális adója	B34	2900000
4.	telekadó	B34	
5.	Vagyoni típusú adók	B34	2 900 000
6.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	25 000 000
7.	<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	B351	25 000 000
8.	<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	B351	
9.	Gépjárműadók	B354	
10.	<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	B354	
11.	<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	B354	
12.	<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	B354	
13.	<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	B354	
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
15.	<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	B355	
16.	<i>ebből: talajterhelési díj</i>	B355	
17.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	
18.	eljárási illetékek	B36	
19.	igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
20.	felügyeleti díjak	B36	
21.	ebrendészeti hozzájárulás	B36	
22.	környezetvédelmi bírság	B36	
23.	természetvédelmi bírság	B36	
24.	műemlékvédelmi bírság	B36	
25.	építésügyi bírság	B36	
26.	szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
27.	egyéb bírság	B36	
	egyéb teleülési adók	B36	
28.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	100000
29.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	100000

Végső előterjesztői indokolás

Összefoglalva a 2023. évi tervezés menetét a takarékos gazdálkodás biztosítása, a nyertes pályázatok pontos beépítése a költségvetésbe volt az első szempont. Cél továbbra is, hogy minél magasabb mértékű tartalékot tudjunk képezni. Ennek legfontosabb oka az önkormányzat mindenkori fizetőképességének fenntartása.

A 2023-es év központi támogatására vonatkozóan elmondható, hogy összességében 9.790.752 Ft-tal nőtt az állami támogatás összege. Nagymértékben nőtt a garantált bérminimum és a minimálbér is, melyet az önkormányzat bérkeretébe beépítettünk.

Önkormányzatunknak jelenleg 11 futó pályázata van, ebből 1 pályázat beépült a költségvetésbe, egy Magyar Falus pályázat. 8 pályázat megvalósítása 100%-ban megtörtént 2022-ben, a támogatási összeg rájuk vonatkozóan már megérkezett tavaly, az elszámolásuk várhatóan 2023-ben valósul meg. Hantos Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének tervezete továbbra is tartalmazza az önkormányzat és költségvetési szerve, a Hantosi Gesztenyés Kert Óvoda-Mini Bölcsőde, Konyha költségvetésének tervezetét a megszokott módon, forintban.

A kormányzati költségvetési forrásszabályozásból és az önkormányzat által biztosítható erőforrásokból kialakuló költségvetési javaslat fő számai az alábbiak szerint alakulnak:

Hantos Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadási és bevételi fő összege 228.412.420 Ft forint.

I.

Részletes szakmai és szöveges indokolás Hantos község Önkormányzat 2023. évi költségvetési javaslatához

A költségvetési rendelet-tervezet az önkormányzat összesített, majd az óvoda, majd az önkormányzat tervezett előirányzatait mutatja be.

Az elkészült rendelettervezet külön-külön részenként taglalja az önkormányzat, majd a költségvetési szervek költségvetését, melyhez igazodnak a rendelettervezet mellékletei is.

A költségvetési szerveknél bevételi oldalon irányító szervtől kapott támogatásként jelennek meg az önkormányzat által nyújtott támogatások, míg az önkormányzatnál az irányító szerv alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított működési támogatásként szerepelnek ugyanezen összegek.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei

1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről 84.925.673 Ft

Tartalmazza az önkormányzat feladatfinanszírozás keretében kapott állami támogatásait, többek közt az általános támogatást, a köznevelési-, szociális feladatok támogatását, valamint a kulturális feladatok ellátására megállapított normatívát és 16.100.000 Ft összegben az egyéb államháztartáson belüli működési bevételt.

Feladatfinanszírozás keretében juttatott állami támogatás összege 68.825.673 Ft a következők szerint:

általános támogatás	21.059.593 Ft
köznevelési támogatás	20.067.960 Ft
szociális és gyermekjóléti feladatok	25.428.120 Ft
kulturális feladatok támogatása	2.270.000 Ft

Továbbra is fennáll az a szabály, hogy a feladatfinanszírozás keretében nyújtott támogatások kizárólag az adott feladatra fordíthatók. A tételekkel a költségvetési beszámoló készítésekor a feladatokhoz tartozó kormányzati funkciókon el is kell számolni.

Az egyéb államháztartási bevételből legnagyobb tétellel az elkülönített alaptól érkező támogatás szerepel. Tartalmazza a 2022. évről áthúzódó, valamint a 2023-ban induló közmunkaprogramok finanszírozására tervezett 2.100.000 Ft-ot, az OEP-től érkező finanszírozásként 14.000.000 Ft-ot. A közmunka projekt tartalmi elemei között szerepel a még futó projekt, mely 2 ember foglalkoztatását oldja meg február 28-ig. A 2023-es projektek - összesen 1 darab lesz - márciusban indulnak. A foglalkoztatottak létszáma körülbelül 2 fő lesz.

1. Közhatalmi bevételek: 28.000.000 Ft

Ezen bevételcsoport magába foglalja az önkormányzat által kivetett és beszedett adófajták tervezett bevételeit (kommunális adó, iparüzési adó) és egyéb közhatalmi bevételt, azon belül pótlékot, mely 100.000 Ft. A kommunális adó tervezett összege 2.900.000 Ft, az iparüzési adó tervezett összege 25.000.000 Ft. A gépjármű adóval a jövőben nem tervezhetünk. Az összegek a 2022. évi előirányzatok adatai alapján kerültek meghatározásra.

1. Működési bevételek: 11.011.209 Ft

Az előirányzat csoporton belül szerepel többek közt tulajdonosi bevételek címszó alatt 730.000 Ft + áfa összeggel, szolgáltatások ellenértéke címszóval összesen 4.477.330 Ft összeggel, ellátási díjak pedig 5.620.279 Ft összeggel.

A tulajdonosi bevételek az önkormányzat földterületeinek haszonbérbe adásból származó bérleti díjakat, valamint sírhelyek eladásból származó bevételeket tartalmazza. A szolgáltatások ellenértéke címszó bevételein belül a lakbérek, a „Simon” iroda bérleti díja, a kultúrház terem bérleti díja, a szippantások díja, a közterület foglalási díjak szerepelnek. Ide terveztük még a felnőtt étkeztetésből befolyó térítési díjakat is, mely az óvodához fog befolyani.

Az ellátási díjak összege a gyermekétkeztetésből befolyó bevételeket tartalmazza, mely szintén az óvodához fog befolyani.

1. Működési célú átvett pénzeszközök tétele: 0 Ft

Nem számolunk ilyen jellegű összeggel.

1. Felhalmozási célú támogatások áht. belülről: 0 Ft

Nem számolunk ilyen jellegű összeggel.

1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz: 25.000.000 Ft

Ingatlan értékesítés 2434 Hantos, Hunyadi utca 34. szám alatti ingatlan eladása.

1. Finanszírozási bevételek: 79.475.538 Ft

Az összeg az összesített önkormányzat 2022. évi pénzmaradványa, mely még a beszámoló elkészítése után változhat pozitív illetve negatív irányban is. A végleges, korrigáló tételekkel együtt kezelt pénzmaradvány kizárólag a zárszámadás után áll rendelkezésünkre. Az önkormányzat maradványa beszámoló készítés előtt 79.475.538 Ft, mely jelentős összegű kötelezettséggel terhelt maradványt tartalmaz a következő szerint:

Magyar Falu Program hivatal felújítás: 30.360.800 Ft

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai

1. Személyi juttatások: 68.199.400 Ft

Az előirányzat tartalmazza az óvoda, valamint az önkormányzat személyi jellegű kiadásait. Az önkormányzat és az óvoda tekintetében is figyelembe vettük a 2023. évre vonatkozó minimálbér, illetve a garantáltbérminimum tételeit. A bérek már ezzel az összeggel kerültek tervezésre természetesen a végzettségnek és a munkakörnek megfelelően. Az óvodai dolgozóknál tervezett létszám 10 fő, melyből 1 fő vezető óvónő, 1 fő óvónő, 1 fő kisgyermek gondozó, 2 fő dajka, 1 fő pedagógiai asszisztens, 1 fő ételmezésvezető, 1 fő szakács és 2 fő konyhalány. Az önkormányzatnál a létszámelőirányzat 5 fő, melyből 2 fő közalkalmazott, 2 fő Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozó, 1 fő választott tisztségviselő.

1. Munkaadókat terhelő járulékok: 13.428.332 Ft

A munkáltatói közteher 2022-ben 17,5%, a közmunkára rakódó teher ennek 50%-a, 9,75%. A személyi jellegű juttatások közterhei ezen szorzó figyelembevételével kerültek kiszámításra.

1. Dologi kiadások: 82.093.500 Ft

A dologi kiadások között jelentős mértékben képviseltetik magukat a költségvetésben. A legnagyobb összeggel szerepel a készletbeszerzés, mely nagymértékben az óvodai étkezéssel összefüggő anyag beszerzés.

A dologi kiadásokon belül jelentkező költségek túlnyomó többségére elmondható, hogy valamilyen feladathoz kötődnek, fedezetük rendelkezésre áll.

1. Ellátottak pénzbeli juttatása: 3.602.000 Ft

Települési támogatást és az Önkormányzat rendeletében megállapított egyéb támogatást nyújtunk, mely idei évben összesen 3.602.000 Ft. A települési támogatáson belül lakhatáshoz nyújtunk támogatást, melynek előirányzata 1 900 000 Ft, eseti rendkívüli támogatásra 300.000 Ft, temetési segélyre 100.000 Ft, lakásfenntartási támogatás 600 000 Ft gyógyszer-támogatásra 900 000 Ft kerettel számolunk. Az önkormányzati rendeletben megállapított egyéb támogatás címén iskolakezdési támogatásra 600 000 Ft, idősek szemétdíj átvállalására 400 000 Ft, újszülöttek támogatására 100 000 Ft keretet terveztünk. Ezen kiemelt előirányzaton belül kerül még elszámolásra a köztemetésre előirányzott összeg, mely 200.000 Ft.

1. Egyéb működési célú kiadások: 15.799.000 Ft

Működési célú pénzeszköz átadásként mutatjuk ki a különféle szervezeteknek utalt támogatásokat, tagdíjakat, a non-profit szervezeteknek juttatott támogatásokat, mely 14.828.000 Ft. Ebből: a helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek 194.000 Ft-ot (Mezőföldi híd 24 000 Ft, TÖOSZ 40 000 Ft, Pénzügyi alap 30 000 Ft, hulladékgyűjtés 100 000 Ft), Házi orvosi ügyeleti ellátás 2.600.000 Ft, társulásoknak 840.000 Ft (szoc., gyejo.). Szolidaritási hozzájárulás 800.000 Ft, közös hivatalhoz való hozzájárulás 8.765.000 Ft. Magyar Államkincstár részére történő vissza fizetés 2.000.000 Ft

1. Tartalék: 9.856.200 Ft

1. Felújítás és intézményi beruházás: 33.060.800 Ft

Beruházási kiadások tételesen:

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése

:

EFOP pályázat eszköz beszerzés visszafizetés: 1.000.000 Ft

Felújítási kiadások tételesen:

Ingatlan felújítás:

óvoda felújítás visszafizetés: 1.700.000 Ft

hivatal pályázat : 30.360.800 Ft

1. Egyéb felhalmozási célú kiadások összege: 400.000 Ft

2 család első lakáshoz jutásának vissza nem térítendő támogatását terveztük meg itt.

1. Finanszírozási kiadások összege 1.973.188 Ft.

A tétel 2022. decemberben utalt 2023. évi normatíva előleg összege. Mivel ez a tétel előlegként megérkezett 2022-ban és szerepel is a bázis év maradványában, ezért, hogy az egyensúly fennálljon a költségvetésben a kiadások között is szerepeltetni kell.

