



KALLÓSD KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8785 Kallósd, Kossuth Lajos utca 19.
Tel.: 83/335.716., fax: 83/334-013., E-mail: info@kehidakustany.hu

ELŐTERJESZTÉS 2023. február 13.

Az előterjesztést készítette: Dr. Gajár István jegyző
Tárgy: Az önkormányzat 2023. évi költségvetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi. XXV. törvény önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseinek megfelelően került sor az Önkormányzat 2023. évi költségvetési tervezetének összeállítására, mely ezennel benyújtásra kerül.

A költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során figyelembe vettük az előző évek kötelezettségvállalásait, a központi jogszabályváltozásokat és a 2022. év tapasztalatait.

Az Mőtv. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Ezért a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatoknak prioritását kell biztosítani, önként vállalt feladat csak akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete a saját bevételekből megteremthető. Különösen figyelemmel kell lenni a likviditás fenntartására.

A rendelettervezet előterjesztése egyben a 2023. évi rendelettervezet szöveges indoklásául is szolgál.

I n d o k o l á s:

I.

A 2023. évi költségvetés bevételi forrásai

A költségvetési rendelet-tervezet mellékletei közül az 1. sz. tartalmazza az önkormányzat 2023. évre tervezett bevételeit.

Éves szinten **33.244.738** forintnak kell befolyjni ahhoz, hogy a tervezett működési, fejlesztési és finanszírozási kiadásokra fedezetet nyújtson.

Ezen melléklet sorainak megfelelően az egyes bevétel-nemeknél a következők kerültek számszerűsítésre:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Önkormányzatok működési támogatásai (Központi költségvetési támogatások)

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2023. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A 2023. évi állami hozzájárulásra vonatkozó mutatószám felmérésre és igénylésre novemberben került sor, melynek alapján a Magyar Államkincstár visszaigazolta a

Kvtv. szerinti állami támogatások összegét. Az önkormányzatot 2023. évben összesen 23.029.018 Ft költségvetési támogatás illeti meg, az alábbi feladatokhoz:

➤ **Települési önkormányzatok működésének általános támogatása**

Az önkormányzat feladatainak nagyobb részét a település üzemeltetéséhez kapcsolódó önkormányzati feladatok teszik ki.

Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	748 800
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 340 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000
Településüzemeltetés - közutak támogatása	3 167 850
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	1 721 578
Közvilágítás kiegészítő támogatása	30 000
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428

A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcím alá tartozó jogcímekre vonatkozó közös szabályok, hogy az e jogcímen nyújtott támogatások 2023. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak.

➤ **A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**

• **Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása**

A támogatás elsősorban az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, az állampolgárok lakáshoz jutásának önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására, valamint az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására más önkormányzatnak teljesített kiadásra használható fel.

A feladat ellátásához kapott támogatás összege: 1.898.290 Ft.

• **Falugondnoki szolgáltatáshoz nyújtott támogatás**

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a falugondnoki szolgáltatást a Szociális tv. 60. §-a és az 1/2000.(I.7.) SzCsM rendeletben előírt szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn.

A támogatás a települési önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján illeti meg.

A feladat ellátásához kapott támogatás összege: 5.142.300 Ft.

➤ **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**

E támogatás az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a MÖtv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához. A támogatás fajlagos összege 2.213 Ft/fő, de legalább 2.270.000 Ft.

Ezek alapján a nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz 2.270.000 Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

A rovaton azon bevétel előirányzata is szerepel, melyre az önkormányzat működőképességének megőrzése érdekében pályázatot nyújthat be, valamint a szociális ágazati pótlék kifizetéséhez kapott támogatás. A tervezett bevételek összege 3.166.345 Ft, mely az előterjesztés mellékletéhez csatolt táblázatokban kerül részletesen bemutatásra.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Felhalmozási támogatással eredeti előirányzatként nem számolunk.

Közhatalmi bevételek:

A helyi adóbevételeknél az építményadó (629.100 Ft) és a kommunális adó (340.000 Ft) bevétellel számolhatunk, a tervezésnél a kivetési adatok és az elmúlt év teljesítés adataiból indultunk ki. Eredeti előirányzatként iparüzési adóval nem tudunk tervezni, mivel nem állnak rendelkezésre megfelelő információk.

Működési bevételek:

Működési bevétellel az ivóvízmű használati díjból és bérleti díjakból származó bevétellel számoltunk 468.000 forint összegben, melynek részletezése az előterjesztés mellékletében található.

Finanszírozási bevételek

Mivel az önkormányzat 2022. évi zárszámadása még nem készült el, így maradványként a költségvetésben 5.527.215 Ft-ot tudunk visszatervezni. A maradvány a korrigált záró pénzkészlet egyenlegét mutatja:

Pénzeszközök záró egyenlege (pénztár, pénzforgalmi számlák)	5.307.215 Ft
+ Adott előlegek és MÁK forgótőke	+220.000 Ft

A fentiekben részletezett tételek alkotják az önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi előirányzatát.

II.**A 2023. évi költségvetés kiadásai**

A település működtetésével kapcsolatos kiadások tervezésénél a bevételi korlátok meghatározók. A kiadások tervezése során a 2022. évi feladatellátásból kiindulva a vállalt kötelezettségek figyelembevételével határoztuk meg az előirányzatokat. A 2023. évre tervezett kiadásokat kormányzati funkciók szerinti megbontásban az előterjesztés melléklete tartalmazza részletesen.

Személyi kiadások előirányzatát az alábbi létszám és béradatok figyelembevételével terveztük:

Választott tisztségviselők - társadalmi megbízatású polgármester	1 fő	Tiszteletdíj
Megbízási szerződéssel foglalkoztatott informatikus	1 fő	Megbízási díj
Megbízási szerződéssel foglalkoztatott könyvtáros	1 fő	Megbízási díj
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatott közterület karbantartó	1 fő	Törvény szerinti illetmény
Főállású önkormányzati dolgozó 6 órában	1 fő	Törvény szerinti illetmény
Falugondnok	1 fő	Közalkalmazotti illetmény

Személyi juttatásokra összesen 11.959.360 Ft-ot, szociális hozzájárulási adóra 1.554.717 Ft-ot irányoztunk elő.

Dologi kiadások előirányzatát alapvetően a tavalyi évi teljesített kiadások alapján, illetve a tárgyévét érintő kötelezettségvállalások figyelembevételével határoztuk meg.

2023. évre tervezett dologi kiadások összege 7.833.739 Ft, melynek részletes bemutatása az előterjesztés mellékletében található.

Ellátottak pénzbeli juttatásaként egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátásokra 1.898.290 Ft-ot irányoztunk elő. A szociális juttatások fedezetét teljes mértékben költségvetési támogatás biztosítja, ezért annak felhasználása kizárólag a költségvetési törvényben előírtak alapján történhet a bevételi jogcímnél leírtak alapján.

Egyéb működési célú kiadásként 4.774.884 Ft szerepel a tervezetben, melyből 2.741.782 Ft a Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásához, Kehidakustány Község Önkormányzatának kerül átadásra.

Közművelődési szakember foglalkoztatásához Kehidakustány Község Önkormányzatának 1.695.093 Ft átadását irányoztuk elő.

Zalaszentgrót Város Önkormányzatának 288.009 Ft összegben adunk át pénzeszközt a belső ellenőrzés, gyermekvédelmi feladatok, házi segítségnyújtás és az önkormányzati tűzoltósági feladatok ellátásához.

A Kehida-Kustányi Polgárőr Egyesületet 50.00 Ft-tal támogatjuk.

Felhalmozási kiadások

A felújítási kiadásként a regionális ivóvízmű fenntartásához kapcsolódó, a korábbi évről áthúzódó és kötelezettségvállalással terhelt kiadások, valamint a tárgyévi kötelező felújítási munkák kiadásának, illetve a bolt és italbolt villanyszerelés (érintésvédelem miatt) előirányzata szerepel.

Beruházási kiadás forrás hiányában nem került tervezésre.

Az önkormányzat új beruházásokat pályázati forrásokból csak önerő biztosítása nélkül, vagy külön képviselő-testületi döntés alapján a forrás megjelölése mellett indíthat.

A beruházási és felújítási kiadások előirányzata összesen 4.302.587 Ft.

Tartalékot nem terveztünk.

Finanszírozási kiadás 921.161 forint, mely az előző év decemberében kiutalt 2023. évi költségvetési támogatás megelőlegezéséből keletkező kötelezettség.

A fentiekben részletezett tételek alkotják az önkormányzat 2023. évi tervezett kiadásainak előirányzatát.

Az önkormányzat saját bevételeit alkotó helyi adó bevételek összege tekintetében új adónem bevezetése miatt előző évhez képest bevétel növekedés várható. A várható bevételek felhasználásáról a képviselő-testület a költségvetés évközi módosításával dönt.

Kallósd, 2023. 02. 10.

Tisztelettel:

Farkas Andrásné
polgármester

Megnevezés	013350	018010	018030	042120	063080	900020	999999
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	13 718 428	0	0	0	0	13 718 428
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	0	7 040 590	0	0	0	0	7 040 590
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	2 270 000	0	0	0	0	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0	0	0	0
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0	23 029 018	0	0	0	0	23 029 018
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	0	3 166 345	0	0	0	3 166 345
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	0	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	3 166 345	0	0	0	3 166 345
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	0	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	23 029 018	3 166 345	0	0	0	26 195 363
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0
Vagyon típusú adók (B34)	0	0	0	0	0	969 100	969 100
ebből: építményadó (B34)	0	0	0	0	0	629 100	629 100
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	0	0	0	340 000	340 000
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	0	0	0	0	0	0	0
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	969 100	969 100
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	0	0	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	378 000	0	0	0	90 000	0	468 000
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	378 000	0	0	0	90 000	0	468 000
Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	85 060	0	0	85 060
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	85 060	0	0	85 060
Költségvetési bevételek (B1-B7)	378 000	23 029 018	3 166 345	85 060	90 000	969 100	27 717 523
Maradvány igénybevétele (B813)	0	0	5 527 215	0	0	0	5 527 215
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	5 527 215	0	0	0	5 527 215
Bevételek összesen (B1-B8)	378 000	23 029 018	8 693 560	85 060	90 000	969 100	33 244 738

KALLÓSD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Tervezett kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	011130	013320	018010	018030	045160	051030	063080	064010	066010	066020	072112	072312	082044	082092	107055	107060	999999
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 492 000	0	0	0	0	3 935 360	0	8 427 360
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	3 220 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 220 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	240 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72 000	0	0	0	312 000
Személyi juttatások (K1)	3 460 000	0	0	0	0	0	0	0	0	4 492 000	0	0	72 000	0	3 935 360	0	11 959 360
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	449 800	0	0	0	0	0	0	0	0	583 960	0	0	9 360	0	511 597	0	1 554 717
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	30 000	0	0	0	0	0	0	0	160 000	227 280	0	0	0	455 000	915 000	0	1 787 280
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130 000	50 000	19 200	0	199 200
Közüzemi díjak (K331)	180 000	72 000	0	0	0	0	0	500 000	0	0	0	0	188 000	303 000	0	0	1 243 000
Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások (K334)	0	0	0	0	0	0	0	90 072	0	130 000	0	0	0	0	0	0	220 072
Egyéb szolgáltatások (K337)	591 940	0	0	0	0	961 740	0	0	0	75 000	288 900	6 000	0	600 000	447 500	0	2 971 080
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	78 959	19 440	0	0	0	259 670	0	159 319	43 200	96 466	0	0	85 860	380 160	290 034	0	1 413 108
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások (K3)	880 899	91 440	0	0	0	1 221 410	0	749 391	203 200	528 746	288 900	6 000	403 860	1 788 160	1 671 734	0	7 833 740
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 898 290	1 898 290
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 898 290	1 898 290
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	0	0	4 724 884	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 724 884
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	4 724 884	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 724 884
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000
Tartalékok (K513)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	50 000	0	0	4 724 884	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 774 884
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások (K6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	3 097 368	0	0	86 614	0	0	0	0	0	0	3 183 982
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	203 882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203 882
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0	0	0	891 337	0	0	23 386	0	0	0	0	0	0	914 723
Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	4 192 587	0	0	110 000	0	0	0	0	0	0	4 302 587
Költségvetési kiadások (K1-K8)	4 840 699	91 440	0	4 724 884	0	1 221 410	4 192 587	749 391	203 200	5 714 706	288 900	6 000	485 220	1 788 160	6 118 691	1 898 290	32 323 577
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	921 161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	921 161
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	921 161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	921 161
Kiadások összesen (K1-K9)	4 840 699	91 440	921 161	4 724 884	0	1 221 410	4 192 587	749 391	203 200	5 714 706	288 900	6 000	485 220	1 788 160	6 118 691	1 898 290	33 244 738

Kallósd Község Önkormányzata

Önkormányzat működési támogatásai 2023.

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Forint
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	748 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 340 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	3 167 850
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	1 721 578
1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	30 000
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	1 898 290
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás	5 142 300
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 040 590
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
Működési támogatás összesen		23 029 018

Kallósd Község Önkormányzata

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 2023.

Rovat	COFOG	Jogcím megnevezése	Forint
B16	018030	Rendkívüli önkormányzati támogatás	2 813 785
B16	018030	Szociális ágazati pótlék	352 560
B16		Egyéb működési célú kiadások összesen	3 166 345

Kallósd Község Önkormányzata

Működési bevételek és felhalmozási célú átvett pénzeszközök 2023.

Rovat	COFOG	Jogcím megnevezése	Mennyiség (db)	Nettó egységár (ft/db)	Forint		
					nettó bevétel	Összesen	
B404	063080	Ivóvízmű használati díj			90 000	90 000	
B404	013350	bérleti díjak	12	16 000	192 000	378 000	378 000
			12	13 000	156 000		
			1	30 000	30 000		
B4		Működési bevételek			468 000	468 000	
B75	042120	Földalapú támogatás			85 060	85 060	
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			85 060	85 060	

Megnevezés		Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	Közütemi díjak (K331)	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	Egyéb szolgáltatások (K337)	ÁFA	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	Egyéb dologi kiadások (K355)	Dologi kiadások (K3)	
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	11130	tisztítószer	10 000				27%	2 700		12 700	
		irodaszer	20 000				27%	5 400		25 400	
		áram			180 000			27%	48 600		228 600
		bankköltség					250 000	0%	0		250 000
		kataszter					82 440	27%	22 259		104 699
		tagdíjak					99 500	0%	0		99 500
		biztosítás					160 000	0%	0		160 000
összesen	30 000	0	180 000	0	591 940		78 959	0	880 899		
Köztemető fenntartása	013320			72 000			27%	19 440	0	91 440	
összesen	0	0	72 000	0	0		19 440	0	91 440		
Köztutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	045160	0				0	27%	0		0	
összesen	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Szállard hulladék begyűjtése	051030					961 740	27%	259 670		1 221 410	
összesen	0	0	0	0	961 740		259 670	0	1 221 410		
Közvilágítás	064010	áram		500 000			27%	135 000		635 000	
		aktív elem karbantartás				90 072		27%	24 319		114 391
		összesen	0	0	500 000	90 072	0		159 319	0	749 391
Zöldterület kezelés	066010	üzemanyag,alkatrész	160 000				27%	43 200		203 200	
		összesen	160 000	0	0	0		43 200	0	203 200	
Város-és községgazdálkodás	066020	egyéb anyag	227 280				27%	61 366		288 646	
		gép- és berendezés javítás				130 000		27%	35 100		165 100
		foglalkozás eü.					15 000	0%	0		15 000
		biztosítás					60 000	0%	0		60 000
		összesen	227 280	0	0	130 000	75 000		96 466	0	528 746
Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112	orvosi ügyelet	0				288 900	0%	0	288 900	
		összesen	0	0	0	0	288 900		0	288 900	
Fogorvosi ügyeleti ellátás	072312	fogorvosi ügyelet	0				6 000	0%	0	6 000	
		összesen	0	0	0	0	6 000		0	6 000	
Könyvtári szolgáltatások	082044	telefon, internet		130 000	0			27%	35 100		165 100
		áram			40 000			27%	10 800		50 800
		gáz			140 000			27%	37 800		177 800
		víz			8 000	0		27%	2 160		10 160
		összesen	0	130 000	188 000	0	0		85 860	0	403 860
Közművelődés	082092	telefon, internet		50 000	0			27%	13 500		63 500
		áram			80 000			27%	21 600		101 600
		gáz			220 000			27%	59 400		279 400
		víz			3 000	0		27%	810		3 810
		közművelődési programok	455 000				600 000	27%	284 850		1 339 850
		összesen	455 000	50 000	303 000	0	600 000		380 160	0	1 788 160
Falugondnoki szolgálat	107055	üzemanyag	900 000				27%	243 000		1 143 000	
		irodaszer	5 000				27%	1 350		6 350	
		karbantartás	10 000				140 000	27%	40 500		190 500
		telefon		19 200				27%	5 184		24 384
		foglalkozás eü.					7 500	0%	0		7 500
		biztosítás					300 000	0%	0		300 000
összesen	915 000	19 200	0	0	447 500		290 034	0	1 671 734		
Dologi kiadások összesen		1 787 280	199 200	1 243 000	220 072	2 971 080		1 413 108	0	7 833 740	

Kallósd Község Önkormányzata

Egyéb működési célú kiadások 2023.

Rovat	COFOG	Jogcím megnevezése	Forint
K506	018030	Közös hivatal finanszírozásához pénzeszköz átadás	2 741 782
K506	018030	Közművelődési munkatárs fogl.hozzájárulás	1 695 093
K506	018030	Belső ellenőrzéshez pénzeszköz átadás	138 015
K506	018030	Gyermekjóléti szolgálathoz pénzeszköz átadás	57 705
K506	018030	Házi segítségnyújtáshoz pénzeszköz átadás	65 539
K506	018030	Zalaszentgrót tűzoltók	26 750
K512	011130	Polgárőrség	50 000
K5		Egyéb működési célú kiadások összesen	4 774 884

Felhalmozási kiadások 2023.

Beruházások						Forint
--------------------	--	--	--	--	--	--------

Megnevezés	COFOG	Ingatlanok beszerzése létesítése	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	Beruházási célú ÁFA	Összesen
		K62	K64	K67	
		0	0	0	0

Felújítások						Forint
--------------------	--	--	--	--	--	--------

Megnevezés	COFOG	Ingatlanok felújítása	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Felújítási célú ÁFA	Összesen		
		K71	K73	K74			
Előző évi kötelezettségvállalásból (KPA tartozás)	É-zalai Víz-és Csm. Zrt	Ivóvízmű felújítás	063080	3 007 368	168 882	857 587	4 033 837
Tárgyévi kötelezettségvállalás				90 000	35 000	33 750	158 750
Tárgyévi kötelezettségvállalás		Bolt és italbolt villanszerelés (érintésvédelem miatt)	066020	86 614		23 386	110 000
Összesen				3 183 982	203 882	914 723	4 302 587

Felhalmozási kiadások összesen	4 302 587
---------------------------------------	------------------

Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2023. (II. ...) önkormányzati rendelete
Kallósd Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

t e r v e z e t

Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Kallósd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületére és az önkormányzatra.

2. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összes bevételét az 1.1 melléklet szerint 33.244.738 forintban állapítja meg.

A bevételi főösszegegen belüli kiemelt előirányzatok:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 26.195.363 forint, melyből

- önkormányzat működési támogatásai: 23.029.018 forint,
- egyéb működési célú támogatások: 3.166.345 forint,

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint

Közhatalmi bevételek: 969.100 forint, melyből

- vagyoni típusú adók: 969.100 forint

Működési bevételek: 468.000 forint.

Felhalmozási bevételek: 0 forint

Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 85.060 forint.

Költségvetési bevételek összesen 27.717.523 forint

Finanszírozási bevételek 5.527.215 forint, melyből

előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 5.527.215 forint.

Bevételek összesen: 33.244.738 forint.

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összes kiadását 33.244.738 forintban állapítja meg.

A kiadási főösszeg kiemelt előirányzatokénti bontását az 1.1 melléklet tartalmazza.

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei létszámkeretét, illetve az ehhez kapcsolódó álláshelyek számát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát a 9. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

- (2) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.

4. §

- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (3) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- (4) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

5. §

A képviselő-testület tartalékot nem képez.

6. §

- (1) Az önkormányzat hitellel nem rendelkezik.
- (2) A költségvetés végrehajtása során a takarékos gazdálkodásra kell törekedni. Az ennek ellenére esetlegesen felmerülő évközi likviditási problémákat, és a költségvetésben jóváhagyott fejlesztések saját forrás igényét hitelfelvétellel lehet kezelni, melyben a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.

7. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A költségvetési hiány összegét 4.606.054 forintban, ebből működési költségvetési hiányt 388.527 forintban, felhalmozási költségvetési hiányt 4.217.527 forintban állapítja meg. A költségvetési hiányt az előző évi maradvány igénybevételével finanszírozza.

9. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetésének megváltoztatásáról a képviselő-testület költségvetési rendeletének módosításával dönt.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.
- (5) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a képviselő-testület dönt, a költségvetési rendelet módosítása során.

10. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetektől.
- (2) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

11. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzkötés útján kell hasznosítani.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolításáról a képviselő-testület dönt.

12. §

- (1) Az önkormányzati biztos kirendelésére a Korm. rendeletben meghatározott rendelkezéseket kell alkalmazni.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendeléséről, megbízatása megszüntetéséről és egyéb kérdésekben a képviselő-testület jár el.

13. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére – a hatályos jogszabályokban meghatározottak szerint – védőruhát biztosít.
- (2) Az önkormányzat és intézményei bevételeiket és kiadásait az OTP Bank Nyrt Zalaszentgróti Fiókjánál vezetett önkormányzati számlákon teljesítik.

14. §

A képviselő-testület jóváhagyja az államháztartásról szóló törvény 25. §-a értelmében a polgármester ezen rendelet hatályba lépéséig, a 2022. évi költségvetési rendeletnek megfelelően tett intézkedéseit, a bevételek beszédéséről és a kiadások teljesítéséről.

15. §

- (1) A 2023. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e költségvetés részét képezik.
- (2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2023. költségvetési év során kell alkalmazni.

Kallósd, 2023. február

Farkas Andrásné
polgármester

Dr. Gajár István
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február ...

Dr. Gajár István
jegyző

Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 029 018
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 040 590
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 166 345
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	3 166 345
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
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	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	969 100
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	969 100
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	969 100
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	468 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	468 000
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
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.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
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.)	85 060
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	85 060
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	85 060
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	27 717 523
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.)	5 527 215
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 527 215
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.)	

Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

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.)	5 527 215
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	33 244 738

Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	28 020 990
1.1.	Személyi juttatások	11 959 360
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 554 717
1.3.	Dologi kiadások	7 833 739
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 898 290
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 774 884
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 belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 724 884
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	4 302 587
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	4 302 587
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 belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- 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)	32 323 577
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.)	921 161
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	921 161
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 pénzügyintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	921 161
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	33 244 738

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-4 606 054
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	4 606 054

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023.	Megnevezés	2023.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	23 029 018	Személyi juttatások	11 959 360
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 166 345	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 554 717
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	7 833 739
4.	Közhatalmi bevételek	969 100	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 898 290
5.	Működési bevételek	468 000	Egyéb működési célú kiadások	4 774 884
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	27 632 463	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	28 020 990
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	5 527 215	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 527 215	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 megelőlegesezés visszafizetése	921 161
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	5 527 215	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	921 161
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	33 159 678	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	28 942 151
26.	Költségvetési hiány:	388 527	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	4 217 527

2.1. melléklet

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023.	Megnevezés	2023.
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	4 302 587
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	85 060	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	85 060	Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	85 060	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	4 302 587
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcson törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	85 060	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	4 302 587
27.	Költségvetési hiány:	4 217 527	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	4 217 527	Tárgyévi többlet:	-

2.2. melléklet

Kallósd Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2023.	2024.	2025.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Kallósd Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	969 100
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	468 000
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*		1 437 100

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Kallósd Község Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban

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

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljesítés 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Vízmű felújítási munkái	4 192 587	2022-23		4 192 587	
Bolt és italbolt villanyszerelés (érintésvédelem miatt)	110 000	2023		110 000	
ÖSSZESEN:	4 302 587			4 302 587	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2023.	2024.	2025.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2025.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2023.	2024.	2025.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2025.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzat")

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
<i>Forintban</i>		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 029 018
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 040 590
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 166 345
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	3 166 345
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
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	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	969 100
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	969 100
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	969 100
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	468 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	468 000
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
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.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingtatlanok értékesítése	
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.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	85 060
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	85 060
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	85 060
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	27 717 523
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.)	5 527 215
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 527 215
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
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.	FINANSZIROZASI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	5 527 215
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	33 244 738

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	28 020 990
1.1.	Személyi juttatások	11 959 360
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 554 717
1.3.	Dologi kiadások	7 833 739
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 898 290
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 774 884
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 belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 724 884
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	4 302 587
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	4 302 587
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 belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- 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)	32 323 577
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.)	921 161
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	921 161
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
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	921 161
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9)	921 161
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	33 244 738

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	2,83
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. tájékoztató tábla

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
A	B	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 029 018
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 040 590
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kieg.tám	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 166 345
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	3 166 345
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
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	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	969 100
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	969 100
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	969 100
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	468 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	468 000
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
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.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
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.)	85 060
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Ingatlanok értékesítése	
8.4.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	85 060
8.5.	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	85 060
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	27 717 523
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.)	5 527 215
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 527 215
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.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	5 527 215
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	33 244 738

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. tájékoztató tábla

KIADÁSOK

<i>2. sz. táblázat</i>		<i>Forintban</i>
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	28 020 990
1.1.	Személyi juttatások	11 959 360
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 554 717
1.3.	Dologi kiadások	7 833 739
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 898 290
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 774 884
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 AH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	4 724 884
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre	
1.15.	- Arkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	4 302 587
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	4 302 587
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	32 323 577
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.)	921 161
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	921 161
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.	Változókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	921 161
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	33 244 738

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2027.	
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.								
6.	.....						
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....						
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....						
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....						
Összesen (1+4+7+9+11)								

2. tájékoztató tábla

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

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	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		
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:		

Előirányzat-felhasználási terv a 2023. évre

Forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 763 483	1 842 322	1 842 322	1 842 322	1 842 322	1 842 321	1 842 321	1 842 321	1 842 321	1 842 321	1 842 321	1 842 321	23 029 018
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	29 380	29 380	29 380	29 380	29 380	29 380	29 380	29 380	2 843 165	29 380	29 380	29 380	3 166 345
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			484 550						484 550				969 100
6.	Működési bevételek	29 000	29 000	51 500	59 000	29 000	51 500	29 000	29 000	51 500	29 000	29 000	51 500	468 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					85 060								85 060
10.	Finanszírozási bevételek	5 527 215												5 527 215
11.	Bevételek összesen:	8 349 078	1 900 702	2 407 752	1 930 702	1 985 762	1 923 201	1 900 701	1 900 701	5 221 536	1 900 701	1 900 701	1 923 201	33 244 738
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	772 000	1 007 940	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 107 942	1 007 942	1 007 942	11 959 360
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 360	131 033	131 033	131 033	131 033	131 033	131 032	131 032	131 032	144 032	131 032	131 032	1 554 717
15.	Dologi kiadások	652 807	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	7 833 739
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 200	1 898 290
17.	Egyéb működési célú kiadások			1 193 721			1 193 721			1 193 721			1 193 721	4 774 884
18.	Beruházások													
19.	Felújítások			1 158 146			1 048 147			1 048 147			1 048 147	4 302 587
20.	Tartalékok													
21.	Finanszírozási kiadások	921 161												921 161
22.	Kiadások összesen:	2 604 518	1 949 975	4 301 844	1 949 977	1 949 977	4 191 845	1 949 976	1 949 976	4 191 844	2 062 976	1 949 976	4 191 854	33 244 738
23.	Egyenleg	5 744 560	5 695 287	3 801 195	3 781 920	3 817 705	1 549 061	1 499 786	1 450 511	2 480 203	2 317 928	2 268 653		

2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Forint
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	748 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 340 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	3 167 850
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	1 721 578
1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	30 000
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	1 898 290
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás	5 142 300
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 040 590
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
	Működési támogatás összesen	23 029 018

5. tájékoztató tábla

2023. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Kehida-Kustányi Polgárőr Egyesület	működés támogatása	50 000
2.			
3.			
4.			
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:			50 000

Kallósd Község Önkormányzata 7. tájékoztató tábla
 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024.	2025.	2026.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	23 400	23 500	23 700
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 300	3 400	3 500
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 370	1 470	1 800
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	1 370	1 470	1 800
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	970	970	970
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	400	500	830
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	28 070	28 370	29 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 000	2 500	2 500
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	30 070	30 870	31 500

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024.	2025.	2026.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	27 000	27 500	28 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	3 070	3 370	3 500
2.1.	Beruházások	2 070	2 270	2 300
2.2.	Felújítások	1 000	1 100	1 200
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	30 070	30 870	31 500
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	30 070	30 870	31 500

INDOKOLÁS

a Kallósd Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló rendelethez

2023. február 13.

Általános indoklás:

A Képviselő-testület a költségvetéssel kapcsolatos feladat- és hatáskörében

1. az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontja,
2. a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-a,
3. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdése,
4. Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezései,
5. a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) b) pontja

alapján megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó egyéb rendeleteket.

HATÁSVISGÁLATI LAP

a Kallósd Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló rendelethez

2023. február 13.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (2) bekezdésében foglaltakra figyelemmel
a rendeletalkotás várható hatásai a következők:

Társadalmi hatás: nem várható.

Nincsenek kimutatható környezeti és egészségi hatások.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: nem várható.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete

Kallósd Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Kallósd Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kallósd Község Önkormányzata Képviselő-testületére és az önkormányzatra.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összes bevételét az 1.1 melléklet szerint 33.244.738 forintban állapítja meg. A bevételi főösszegegen belüli kiemelt előirányzatok:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 26.195.363 forint, melyből
 - aa) önkormányzat működési támogatásai: 23.029.018 forint
 - ab) egyéb működési célú támogatások: 3.166.345 forint
- b) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint
- c) Közhatalmi bevételek: 969.100,- forint, melyből vagyoni típusú adók: 969.100 forint
- d) Működési bevételek: 468.000 forint
- e) Felhalmozási bevételek: 0 forint
- f) Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint.
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 85.060 forint.
- h) Finanszírozási bevételek 5.527.215 forint, melyből előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 5.527.215 forint.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összes kiadását 33.244.738 forintban állapítja meg. A kiadási főösszeg kiemelt előirányzatokénti bontását az 1.1 melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei létszámkeretét, illetve az ehhez kapcsolódó álláshelyek számát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát a 9. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

(2) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.

4. §

- (1) Az önkormányzat a költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (2) Az önkormányzat a költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (3) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- (4) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

5. §

A képviselő-testület tartalékot nem képez.

6. §

- (1) Az önkormányzat hitellel nem rendelkezik.
- (2) A költségvetés végrehajtása során a takarékos gazdálkodásra kell törekedni. Az ennek ellenére esetlegesen felmerülő évközi likviditási problémákat, és a költségvetésben jóváhagyott fejlesztések saját forrás igényét hitelfelvétellel lehet kezelni, melyben a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.

7. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A költségvetési hiány összegét 4.606.054 forintban, ebből működési költségvetési hiányt 388.527 forintban, felhalmozási költségvetési hiányt 4.217.527 forintban állapítja meg. A költségvetési hiányt az előző évi maradvány igénybevételel finanszírozza.

9. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetésének megváltoztatásáról a képviselő-testület költségvetési rendeletének módosításával dönt.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a

képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

(5) A meghatározott tartalmak előirányzatának módosításáról a képviselő-testület dönt, a költségvetési rendelet módosítása során.

10. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

(2) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

11. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyintézeti pénzlekötés útján kell hasznosítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolításáról a képviselő-testület dönt.

12. §

(1) Az önkormányzati biztos kirendelésére a Korm. rendeletben meghatározott rendelkezéseket kell alkalmazni.

(2) Az önkormányzati biztos kirendeléséről, megbízatása megszüntetéséről és egyéb kérdésekben a képviselő-testület jár el.

13. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére – a hatályos jogszabályokban meghatározottak szerint – védőruhát biztosít.

(2) Az önkormányzat és intézményei bevételeiket és kiadásait az OTP Bank Nyrt. Zalaszentgróti Fiókjánál vezetett önkormányzati számlákon teljesítik.

14. §

A képviselő-testület jóváhagyja az államháztartásról szóló törvény 25. §-a értelmében a polgármester ezen rendelet hatályba lépéséig, a 2022. évi költségvetési rendeltnek megfelelően tett intézkedéseit, a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről.

15. §


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

16. §


(1) E rendelet rendelkezéseit a 2023. költségvetési év során kell alkalmazni.

(2) A 2023. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e költségvetés részét képezik.

Kallósd, 2023. február 13.


Farkas Andrásné
polgármester




Dr. Gajár István
jegyző

A rendelet 2023. február 13. napján kihirdetésre került.


Dr. Gajár István
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület a költségvetéssel kapcsolatos feladat- és hatáskörében

1. az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontja,
2. a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-a,
3. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdése,
4. Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezései,
5. a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) b) pontja

alapján megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó egyéb rendeleteket.

Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 029 018
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 040 590
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 166 345
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	3 166 345
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
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	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	969 100
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	969 100
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	969 100
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	468 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	468 000
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
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.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
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.)	85 060
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	85 060
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	85 060
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	27 717 523
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.)	5 527 215
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 527 215
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.)	

Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

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.)	5 527 215
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	33 244 738

Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	28 020 990
1.1.	Személyi juttatások	11 959 360
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 554 717
1.3.	Dologi kiadások	7 833 739
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 898 290
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 774 884
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 belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 724 884
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	4 302 587
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	4 302 587
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 belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- 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)	32 323 577
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.)	921 161
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	921 161
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 pénzügyi intézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	921 161
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	33 244 738

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-4 606 054
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	4 606 054

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023.	Megnevezés	2023.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	23 029 018	Személyi juttatások	11 959 360
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 166 345	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 554 717
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	7 833 739
4.	Közhatalmi bevételek	969 100	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 898 290
5.	Működési bevételek	468 000	Egyéb működési célú kiadások	4 774 884
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	27 632 463	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	28 020 990
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	5 527 215	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 527 215	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 megelőlegesezés visszafizetése	921 161
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	5 527 215	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	921 161
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	33 159 678	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	28 942 151
26.	Költségvetési hiány:	388 527	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	4 217 527

2.1. melléklet

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023.	Megnevezés	2023.
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	4 302 587
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	85 060	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	85 060	Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	85 060	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	4 302 587
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcson törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	85 060	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	4 302 587
27.	Költségvetési hiány:	4 217 527	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	4 217 527	Tárgyévi többlet:	-

2.2. melléklet

Kallósd Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2023.	2024.	2025.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Kallósd Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	969 100
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	468 000
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*		1 437 100

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Kallósd Község Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban

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

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljesítés 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Vízmű felújítási munkái	4 192 587	2022-23		4 192 587	
Bolt és italbolt villanszerelés (érintésvédelem miatt)	110 000	2023		110 000	
ÖSSZESEN:	4 302 587			4 302 587	

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2023.	2024.	2025.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2025.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2023.	2024.	2025.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2025.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzat")

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
<i>Forintban</i>		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 029 018
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 040 590
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 166 345
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	3 166 345
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
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	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	969 100
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	969 100
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	969 100
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	468 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	468 000
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
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.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
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.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	85 060
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	85 060
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	85 060
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	27 717 523
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.)	5 527 215
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 527 215
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
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.	FINANSZIROZASI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	5 527 215
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	33 244 738

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	28 020 990
1.1.	Személyi juttatások	11 959 360
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 554 717
1.3.	Dologi kiadások	7 833 739
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 898 290
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 774 884
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 belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 724 884
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	4 302 587
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	4 302 587
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 belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- 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)	32 323 577
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.)	921 161
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	921 161
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
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	921 161
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9)	921 161
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	33 244 738

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	2,83
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. tájékoztató tábla

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
A	B	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 029 018
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 040 590
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kieg.tám	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 166 345
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	3 166 345
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
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	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	969 100
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	969 100
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	969 100
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	468 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	468 000
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
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.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
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.)	85 060
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Ingatlanok értékesítése	
8.4.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	85 060
8.5.	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	85 060
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	27 717 523
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.)	5 527 215
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 527 215
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.)	5 527 215
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	33 244 738

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kallósd Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. tájékoztató tábla

KIADÁSOK

<i>2. sz. táblázat</i>		<i>Forintban</i>
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	28 020 990
1.1.	Személyi juttatások	11 959 360
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 554 717
1.3.	Dologi kiadások	7 833 739
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 898 290
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 774 884
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 AH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	4 724 884
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre	
1.15.	- Arkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	4 302 587
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	4 302 587
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	32 323 577
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.)	921 161
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	921 161
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.	Változókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	921 161
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	33 244 738

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2027.	
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.								
6.	.....						
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....						
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....						
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....						
Összesen (1+4+7+9+11)								

2. tájékoztató tábla

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

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	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		
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:		

Előirányzat-felhasználási terv a 2023. évre

Forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 763 483	1 842 322	1 842 322	1 842 322	1 842 322	1 842 321	1 842 321	1 842 321	1 842 321	1 842 321	1 842 321	1 842 321	23 029 018
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	29 380	29 380	29 380	29 380	29 380	29 380	29 380	29 380	2 843 165	29 380	29 380	29 380	3 166 345
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			484 550						484 550				969 100
6.	Működési bevételek	29 000	29 000	51 500	59 000	29 000	51 500	29 000	29 000	51 500	29 000	29 000	51 500	468 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					85 060								85 060
10.	Finanszírozási bevételek	5 527 215												5 527 215
11.	Bevételek összesen:	8 349 078	1 900 702	2 407 752	1 930 702	1 985 762	1 923 201	1 900 701	1 900 701	5 221 536	1 900 701	1 900 701	1 923 201	33 244 738
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	772 000	1 007 940	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 007 942	1 107 942	1 007 942	1 007 942	11 959 360
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 360	131 033	131 033	131 033	131 033	131 033	131 032	131 032	131 032	144 032	131 032	131 032	1 554 717
15.	Dologi kiadások	652 807	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	652 812	7 833 739
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 190	158 200	1 898 290
17.	Egyéb működési célú kiadások			1 193 721			1 193 721			1 193 721			1 193 721	4 774 884
18.	Beruházások													
19.	Felújítások			1 158 146			1 048 147			1 048 147			1 048 147	4 302 587
20.	Tartalékok													
21.	Finanszírozási kiadások	921 161												921 161
22.	Kiadások összesen:	2 604 518	1 949 975	4 301 844	1 949 977	1 949 977	4 191 845	1 949 976	1 949 976	4 191 844	2 062 976	1 949 976	4 191 854	33 244 738
23.	Egyenleg	5 744 560	5 695 287	3 801 195	3 781 920	3 817 705	1 549 061	1 499 786	1 450 511	2 480 203	2 317 928	2 268 653		

2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Forint
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	748 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 340 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	3 167 850
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	1 721 578
1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	30 000
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	13 718 428
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	1 898 290
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás	5 142 300
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 040 590
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
	Működési támogatás összesen	23 029 018

5. tájékoztató tábla

2023. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Kehida-Kustányi Polgárőr Egyesület	működés támogatása	50 000
2.			
3.			
4.			
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:			50 000

Kallósd Község Önkormányzata 7. tájékoztató tábla
 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024.	2025.	2026.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	23 400	23 500	23 700
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 300	3 400	3 500
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 370	1 470	1 800
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	1 370	1 470	1 800
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	970	970	970
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	400	500	830
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	28 070	28 370	29 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 000	2 500	2 500
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	30 070	30 870	31 500

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024.	2025.	2026.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	27 000	27 500	28 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	3 070	3 370	3 500
2.1.	Beruházások	2 070	2 270	2 300
2.2.	Felújítások	1 000	1 100	1 200
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	30 070	30 870	31 500
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	30 070	30 870	31 500