

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 14-i nyilvános ülésére

Tárgy: A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tárgyalása

Előadó: Horváthné Simon Marianna elnök

Előkészítette: Pere Adrienn pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat megalkotja költségvetési határozatát.

Az egy évre szóló költségvetési határozat elfogadásán túlmenően a képviselő-testületnek a költségvetési határozat elfogadásáig meg kell állapítania a három évre (2024, 2025, 2026.) szóló középtávú tervét.

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 10. számú melléklete alapján a nemzetiségi önkormányzatok feladatainak ellátásához támogatást kapnak.

2023. évben is működési és feladatalapú támogatásban részesülnek a nemzetiségi önkormányzatok. A működési támogatás összege december 31-ig, a feladatalapú támogatás összege a költségvetési évet követő év december 31-ig használható fel. A támogatásokról el kell számolni oly módon, hogy a pénzügyi beszámolóhoz csatolni szükséges a támogatás felhasználását igazoló számlák és bizonylatok teljes köréről szóló összesítőt.

A nemzetiségi önkormányzatok működési támogatására vonatkozó információt az Emberi Erőforrások Minisztériuma honlapján közzé tette. Ennek alapján a 2023. évben az önkormányzat 520.000 Ft működési támogatásban részesül. A feladatalapú támogatás az ellátott nemzetiségi feladatok pontszámainak függvényében kerül megállapításra április 15-ig, amelynek ismeretében később módosíthatjuk a költségvetést.

A 2022. évben 623.143 Ft maradvány keletkezett, amelyből 623.143 Ft a feladatalapú támogatás még fel nem használt része.

Az egyes bevételek és kiadások részletezését az 1. és 2. mellékletben mutatjuk be. Az előirányzatok felhasználásának ütemtervét az 5. mellékletben szerepeltetjük.

Mérlegek és kimutatások indokolása:

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásaink mérlegszerű bemutatását közgazdasági osztályozás szerint a 4. mellékletben mutattuk be. A működési és felhalmozási egyensúly fennáll. A bevételek a működési támogatásból és költségvetési maradványból képződtek.

Az önkormányzat többéves kihatású döntéseket nem hozott, a tárgyévi költségvetés tartalmazza az éves kötelezettségvállalásokat. Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt, ilyen jellegű kedvezmény nincs.

A nemzetiségi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. Az önkormányzat nem rendelkezik saját bevétellel, kizárólag az államtól kapott támogatás képezi forrását, és nem rendelkezik hitelállománnyal sem, ennek megfelelően hozza határozatát.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete nem rendelkezik a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdése szerinti saját bevételekkel és az elkövetkezendő három évben sem tervez ilyen bevételt. Nem rendelkezik és a jövőben sem kíván rendelkezni adósságot keletkeztető ügyletekkel.

II.

A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetésről szóló határozatát elfogadja.

Szentantalfa, 2023. február 9.

Horváthné Simon Marianna
elnök

Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

/2023. () TNNÖ. határozata

a 2023. évi költségvetésről
(t e r v e z e t)

A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetését

a) **520.150 Ft költségvetési bevétellel**

b) **1.143.293 Ft költségvetési kiadással**

c) **623.143 Ft finanszírozási bevétellel (amelyből belső hiány/maradvány 623.143 Ft)** állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a bevételi és kiadási előirányzatokat az 1. és 2. melléklet szerint fogadja el.

(3) A beruházások összegeit a 3. melléklet mutatja be.

(4) A Képviselő-testület az összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen a határozat 4. melléklete alapján határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az előirányzat-felhasználási tervét az 5. melléklet szerint fogadja el.

(6) A több évre tervezett bevételek és kiadások alakulását a 6. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője felelős.

(2) A Képviselő-testület a kiadási és bevételi előirányzatok módosítására és a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra az elnök részére 200.000 Ft egyedi összeghatárig felhatalmazást ad. Az elnök köteles erről a Képviselő-testületnek beszámolni és kezdeményezni az előirányzatok módosításnak átvezetését.

(3) Amennyiben év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol, annak kihirdetését

követően a jegyző haladéktalanul a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési határozat módosítását.

(4) A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat az Áht. 23. § (1) bekezdés g) pontjában meghatározott adósságot keletkeztető ügyletekkel, saját bevételekkel, valamint EU-s projektekkel nem rendelkezik, közvetett támogatásokat nem nyújt.

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Képviselő-testület az elnököt hatalmazza fel.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt arra, hogy a halaszthatatlan ügyekben a költségvetés főösszegének erejéig döntsön a források felhasználásáról és erről a soron következő ülésen tájékoztassa a képviselő-testületet.

(7) A bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése során a készpénzes fizetés helyett elsődlegesen a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni. Készpénzes fizetési mód kizárólag a bérjellegű kifizetésekkel, és az 50 ezer forint egyedi értéket meg nem haladó dologi kiadásokkal közvetlenül összefüggő kifizetésekkel összefüggésben igényelhető.

4. Záró rendelkezések

A költségvetési határozat a kihirdetést követő első napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

Tagyon, 2023. február 14.

**Horváthné Simon Marianna
elnök**

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... társulási határozat esetén a társulást tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2023. évi költségvetésről szóló határozati javaslatában foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A határozat társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A Határozati javaslat közvetlen társadalmi hatásokat nem keletkeztet.

A Határozati javaslat jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

ab) A határozat környezeti és egészségi következményei

A Határozati javaslatban foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A határozat adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Határozati javaslat adminisztratív terhet nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A határozat megalkotásának szükségességét törvény írja elő. A Nemzetiségi Önkormányzat saját önálló gazdálkodásának alapja a költségvetése, a határozat megalkotása nélkül az autonómia nem gyakorolható.

A Határozati javaslat megalkotásának elmaradása esetén a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodása kerülne veszélybe és az általa ellátott feladatok ellátása is. Amennyiben a határozatot a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 108. §-a alapján az elemi költségvetésről az államháztartás információs rendszere keretében történő adatszolgáltatást sem tudja teljesíteni.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Határozati javaslat elfogadása esetén a határozat alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

Bevételek					forintban
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
	A	B	C	D	E
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	520 000	520 000	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000	520 000	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0
22	Jövedelemadók	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
25	Vagyon típusú adók	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
41	Kamatbevételek	150	150	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
43	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
44	Működési bevételek	150	150	0	0
45	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
46	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
48	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
50	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
54	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0

58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
59	Költségvetési bevételek	520 150	520 150	0	0
60	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
64	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
69	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	623 143	623 143	0	0
70	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
71	Maradvány igénybevétele	623 143	623 143	0	0
72	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0
75	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
76	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
77	Belföldi finanszírozás bevételei	623 143	623 143	0	0
78	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
79	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
80	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
81	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
84	Finanszírozási bevételek	623 143	623 143	0	0
85	Bevételek összesen	1 143 293	1 143 293	0	0

Kiadások		forintban			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
	A	B	C	D	E
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	0	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	0	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	430 000	430 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	30 000	30 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	0	0	0	0
18	Külső személyi juttatások	460 000	460 000	0	0
19	Személyi juttatások	460 000	460 000	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 000	55 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000	150 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	150 000	150 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0
28	Közüzemi díjak	0	0	0	0
29	Vásárolt élelmezés	0	0	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	250 000	250 000	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	250 000	250 000	0	0
36	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	94 500	94 500	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	10 000	10 000	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	104 500	104 500	0	0
45	Dologi kiadások	504 500	504 500	0	0
46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási)	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
56	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0	0

60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
63	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
64	Kamattámogatások	0	0	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
66	Tartalékok	123 793	123 793	0	0
67	Egyéb működési célú kiadások	123 793	123 793	0	0
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
72	Részesedések beszerzése	0	0	0	0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi	0	0	0	0
75	Beruházások	0	0	0	0
76	Ingatlanok felújítása	0	0	0	0
77	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			0	0
80	Felújítások	0	0	0	0
81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
87	Lakástámogatás	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
89	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
90	Költségvetési kiadások	1 143 293	1 143 293	0	0
91	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0
92	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi	0	0	0	0
93	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0
94	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
95	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
96	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
97	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
98	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
99	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
100	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
101	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
102	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0
103	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0
104	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
105	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
106	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
107	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
108	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
109	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
110	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
111	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
112	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
113	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
114	Kiadások összesen	1 143 293	1 143 293	0	0

Fejlesztések						<i>forintban</i>
	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	<i>Beruházások</i>					
2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	0	0	nem	nem
5	Beruházások összesen	0	0	0		
6	<i>Felújítások</i>					
7	-					
10	Felújítások összesen	0	0	0		
11	Beruházások és felújítások összesen:	0	0	0	-	
12	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
13	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
15	Felhalmozási kiadások összesen:	0	0	0	-	

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MÉRLEGE			
2	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
3	Önkormányzatok működési támogatásai	0	Személyi juttatások	460 000
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000	Munkaadót terhelő járulékok és szha	55 000
5	Termékek és szolgáltatások adói	0	Dologi kiadások	504 500
6	Egyéb közhatalmi bevételek	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7	Egyéb működési bevételek	150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
9	Előző évi maradvány igénybe vétele	623 143	Tartalékok	0
10	Működési bevételek	1 143 293	Egyéb működési célú kiadások	123 793
11			Működési kiadások	1 143 293
12			Egyenleg	0
13	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MÉRLEGE			
14	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
15	Felhalmozási célú állami támogatás	0	Felhalmozási célú tartalékok	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	0
17	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	0
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
19	Előző évi maradvány igénybe vétele	0	Finanszírozási kiadások	0
20	Finanszírozási bevételek	0	Felhalmozási kiadások	0
			Egyenleg	0
21	ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEG			
22	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
23	Működési bevételek	1 143 293	Működési kiadások	1 143 293
24	Felhalmozási bevételek	0	Felhalmozási kiadások	0
25	Összes bevétel	1 143 293	Összes kiadás	1 143 293

Előirányzat felhasználási terv

forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai													
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		260 000					260 000						520 000
3	Közhatalmi bevételek													
4	Működési bevételek	12	13	13	12	12	12	13	13	12	12	13	13	150
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	623 143												623 143
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	623 155	260 013	13	12	12	12	260 013	13	12	12	13	13	1 143 293
	Kiadási előirányzatok													
15	Személyi juttatások	45 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	430 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	9 955	4 095	4 095	4 095	4 095	4 095	4 095	4 095	4 095	4 095	4 095	4 095	55 000
17	Dologi kiadások	10 000	13 700	50 000	20 000	79 693	33 740	83 720	170 000	15 487	50 000	81 953	50 000	658 293
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
19	Egyéb működési célú kiadások													
20	Beruházások													
21	Felújítások													
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai													
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	64 955	52 795	89 095	59 095	118 788	72 835	122 815	209 095	54 582	89 095	121 048	89 095	1 143 293

Több évre tervezett bevételek és kiadások

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000	530 400	540 800	546 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
5	Működési bevételek	150	153	156	158
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	623 143	635 606	648 069	654 300
13	Bevételek összesen	1 143 293	1 166 159	1 189 025	1 200 458
14	Személyi juttatások	460 000	469 200	478 400	483 000
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	55 000	56 100	57 200	57 750
16	Dologi kiadások	504 500	514 590	524 680	529 725
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
18	Egyéb működési célú kiadások	123 793	126 269	128 745	129 983
19	Beruházások	0	0	0	0
20	Felújítások	0	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
22	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
23	Kiadások összesen	1 143 293	1 166 159	1 189 025	1 200 458