

Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére a Pápakovácsi Közös Önkormányzati Hivatalra.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összesített költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

- a) ¹költségvetési bevételeit 190.762.747 Ft-ban, ebből működési költségvetési bevételeit 190.753.409.Ft-ban, belföldi finanszírozási bevételeit 9.338 Ft-ban határozza meg.
- b) ²költségvetési kiadásait 209.232.595 Ft-ban, ebből:
- c) ³működési költségvetési kiadásait 187.554.426 Ft-ban, melyből:
 - ca) személyi jellegű kiadások 74.705.796 Ft-ban,
 - cb) munkaadókat terhelő járulékok 9.036.678 Ft-ban,
 - cc) dologi kiadások 53.074.410 Ft-ban,
 - cd) ellátottak pénzbeli juttatása 3.843.000 Ft-ban,
 - ce) egyéb működési célú kiadások 45.920.6933 Ft-ban,
 - cf) tartalék 973.849 Ft-ban,
- d) ⁴felhalmozási költségvetési kiadásait 16.970.705 Ft-ban, ebből beruházások előirányzata 16.970.705 Ft,
- e) ⁵finanszírozási kiadások 4.707.464 Ft-ban állapítja meg.

(2)⁶ költségvetési egyenlegének összege - 18.469.848 Ft.

-
- 1 A 2. § (1) bekezdés a) pontja a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 2 A 2. § (1) bekezdés b) pontja a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 3 A 2. § (1) bekezdés c) pontja a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 4 A 2. § (1) bekezdés d) pontja a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 5 A 2. § (1) bekezdés e) pontja a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 6 A 2. § (2) bekezdése a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

- (3)⁷ A költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele 18.469.848 Ft.
- (4) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége, valamint többéves kihatással járó döntése az önkormányzatnak nincs.
- (5)⁸ A tartalék összegét 973.849 Ft-ban hagyja jóvá, melyből:
- a) általános tartalék 823.849 Ft,
 - b) céltartalék 150.000 Ft.
- (6) Az Önkormányzat összesített éves létszám előirányzatát 11 főben, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 1 főben hagyja jóvá.
- (7) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását összesítetten a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (8) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. és a 3. melléklet részletezi.
- (9) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának az igénybevételét rendeli el.
- (10)⁹ Intézményi térítési díjak 2023. szeptember 1-től
- a) iskola 1-4 osztály: összesen 1.379 Ft, ebből:
 - aa) tízórai 279 Ft,
 - ab) ebéd 821 Ft,
 - ac) uzsonna 279 Ft.
 - b) iskola 5-8 osztály összesen 1.623 Ft, ebből
 - ba) tízórai 329 Ft,
 - bb) ebéd 965 Ft,
 - bc) uzsonna 329 Ft.
 - c) óvoda összesen 973 Ft ebből:
 - ba) tízórai 197 Ft,
 - bb) ebéd 579 Ft,
 - bc) uzsonna 197 Ft.
- (11) Minden önkormányzati képviselő (beleértve a polgármestert is) 30.000 Ft összegű éves képviselői kerettel rendelkezik, amely céltartalékként került megtervezésre. A képviselői keret a képviselő által megjelölt bármilyen célra felhasználható.
- (12) A képviselői keret felhasználásának szabályai:
- a) több képviselő kerete összevonható és a képviselők együttesen is rendelkezhetnek az összevont keret felhasználásáról,

7 A 2. § (3) bekezdése a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

8 A 2. § (5) bekezdése a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 1. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

9 A 2. § (10) bekezdése a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 1. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

- b) a felhasználás előtt a képviselő(k) a polgármesterrel egyeztetnek a megvalósítandó célról annak megvalósíthatóságáról és pénzügyi ütemezéséről,
- c) a képviselők írásban rendelkeznek a keret felhasználásáról,
- d) a hivatal a polgármester közreműködésével megvalósítja a képviselő által megjelölt célt, feladatot és nyilvántartja a képviselői keret felhasználását.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a 4. melléklet mutatja be.
- (2) Az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 5. melléklet mutatja be.
- (3) A költségvetési hozzájárulásokat az 6. melléklet mutatja be.
- (4) Az Önkormányzat beruházási kiadásainak célonkénti részletezését a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (5) Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással az önkormányzat nem rendelkezik.
- (6)¹⁰ A Képviselő-testület a kiadások között 973.849 Ft tartalékot állapít meg, melyből általános tartalék 823.849 Ft, céltartalék 150.000 Ft. Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.

4. Az Önkormányzat és az irányított intézmények költségvetése

4. §

- (1) A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 8. és 9. mellékletek szerint határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervei összeállított, tartalmi és formai szempontból ellenőrzött költségvetését az önkormányzati rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő 30 napon belül a Kincstár területi szervéhez nyújtsa be.

5. A 2023. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályok

5. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

¹⁰ A 3. § (6) bekezdése a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

(3) A Közös Hivatal dolgozóinak cafeteria-keretét bruttó 231.900 Ft/fő/év összegben határozza meg.

(4) Az önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött költségvetési többlet pénzügyi intézményi útján hasznosítható. A költségvetési többlet hasznosításával kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 500.000 forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester az ezzel kapcsolatos intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást adni köteles.

(5) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

6. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

6. A gazdálkodás szabályai

7. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani.

(4) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

8. §

(1) Az Önkormányzat a költségvetés végrehajtását belső ellenőrzés keretében ellenőrzi. A belső ellenőrzési feladatokat a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása keretében működő ellenőrzési társulás végzi az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) A jegyző köteles olyan kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a célok eléréséhez. Minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE). A költségvetési szervek vezetői kötelesek a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

8. Átmeneti gazdálkodás

9. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – mivel az Önkormányzat 2023. január 1-jéig a költségvetési rendeletét nem alkotta meg – a polgármester jogosult az Önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszédésére, és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(2) A polgármester a 2023. évi költségvetés elfogadásakor – az (1) bekezdésben foglaltak alapján – a Képviselő-testületnek beszámol, a Képviselő-testület a beszédett bevételeket és a teljesített kiadásokat e rendeletbe beépítve fogadja el.

9. Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pápakovácsi 2023. február 7.
Burghardt Ferenc sk.
polgármester

Kissné Szántó Mária sk.
jegyző

A rendelet kihirdetve:
2023. február 15.
Kissné Szántó Mária sk.
jegyző

1. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez¹¹

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

¹¹ Az 1. melléklet a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

1.melléklet a 22023.(II.15.) önkormányzati rendelethez

B E V É T E L E K*forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	121 620 843
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	61 240 794
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 570 840
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 507 290
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	15 150 385
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 715 446
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 120 140
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	1 315 948
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	20 719 831
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	20 719 831
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.)	37 733 081
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	500 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	37 000 000
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	233 081
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	10 529 654
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	740 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 340 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	6 300 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	14
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	149 640
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.)	150 000
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	150 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	190 753 409
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.)	18 469 848
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 469 848
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	9 338
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	9 338
13.2.	Allamháztartáson 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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	18 479 186
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	209 232 595

KIADÁSOK

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	186 580 577
1.1.	Személyi juttatások	74 705 796
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 036 678
1.3.	Dologi kiadások	53 074 410
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 843 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	45 920 693
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	45 920 693
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	16 970 705
2.1.	Beruházások	16 970 705
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	973 849
3.1.	Általános tartalék	823 849
3.2.	Céltartalék	150 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	204 525 131
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	4 707 464
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 707 464

7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	4 707 464
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	209 232 595

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-13 771 722
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	13 771 722

2. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez¹²

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

¹² A 2. melléklet a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

3. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez¹³

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

¹³ A 3. melléklet a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

2. melléklet a 2/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez

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

forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	121 620 843	Személyi juttatások	24 167 500
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 292 190	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 367 100
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	49 126 324
4.	Közhatalmi bevételek	37 733 081	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 843 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	150 000	Egyéb működési célú kiadások	45 798 023
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	973 849
7.	Egyéb működési bevételek	10 528 130		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	189 324 244	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	127 275 796
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		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		Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	4 707 464
21.	Értékpapírok bevételei		Irányító szervi támogatás	57 843 470
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	62 550 934
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	189 324 244	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	189 826 730
24.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
25.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

3. melléklet a 2/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	16 137 500
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	16 137 500
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	16 639 986	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 630 648	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	9 338	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.)	16 639 986	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	16 639 986	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	16 137 500
27.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
28.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

forintban

4. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez¹⁴

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

¹⁴ Az 5. melléklet a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

4.melléklet a 2/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024.év	2025. év	2026.év
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	111 215 446	112 715 446	112 515 446
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	62 000 000	63 000 000	63 000 000
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 000 000	29 000 000	29 000 000
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	18 500 000	18 000 000	17 800 000
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	445 446	445 446	445 446
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	12 000 000	12 000 000	12 000 000
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	12 000 000	12 000 000	12 000 000
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.)	20 600 000	23 600 000	21 700 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	600 000	600 000	600 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	20 000 000	23 000 000	21 100 000
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	9 000 000	9 100 000	9 600 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	800 000	800 000	800 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000	2 000 000	2 500 000

5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	6 200 000	6 300 000	6 300 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	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.)			
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			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	152 815 446	157 415 446	155 815 446
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.)	12 534 554	10 334 554	10 434 554
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 534 554	10 334 554	10 434 554
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	Függő bevétel			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	165 350 000	167 750 000	166 250 000

KIADÁSOK

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. év	2025. év	2026.év
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	106 500 000	108 000 000	106 500 000
1.1.	Személyi juttatások	24 000 000	25 000 000	25 500 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 000 000	3 500 000	3 800 000
1.3.	Dologi kiadások	45 000 000	46 000 000	45 000 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 500 000	3 700 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	31 500 000	30 000 000	28 500 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	31 500 000	30 000 000	28 500 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	350 000	250 000	250 000
3.1.	Általános tartalék	200 000	100 000	100 000
3.2.	Céltartalék	150 000	150 000	150 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	106 850 000	108 250 000	106 750 000
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	58 500 000	59 500 000	59 500 000
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 500 000	4 500 000	4 500 000
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Irányító szervi támogatás	54 000 000	55 000 000	55 000 000
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	Függő kiadás			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	165 350 000	167 750 000	166 250 000

forinthan

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<i>Bevételek</i>													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	9 878 595	9 820 000	11 106 160	9 820 000	9 820 000	11 135 948	9 820 000	10 940 140	9 820 000	9 820 000	9 820 000	9 820 000	121 620 843
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 615 190	1 607 000	1 607 000	1 607 000	1 607 000	1 607 000	1 607 000	1 607 000	1 607 000	1 607 000	1 607 000	1 607 000	19 292 190
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			18 000 000	733 081					18 550 000	450 000			37 753 081
6.	Működési bevételek	865 000	865 000	865 000	939 065	939 065	865 000	865 000	865 000	865 000	865 000	865 000	865 000	10 528 130
7.	Felhalmozási bevételek													150 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							150 000						
10.	Finanszírozási bevételek	4 698 126	1 000 000	1 139 986	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 801 874	16 639 986
	<i>Kiadások</i>													
11.	Személyi juttatások	2 000 000	2 058 100	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 109 400	24 167 500
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	287 100	3 367 100
13.	Dologi kiadások	3 900 000	4 076 825	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 249 499	3 900 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000	49 126 324
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000	250 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	343 000	300 000	300 000	300 000	3 843 000
15.	Egyéb működési célú kiadások	3 700 000	3 700 000	4 986 160	3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 811 863	45 798 023
16.	Beruházások			15 794 000	282 500		40 000	40 000	21 000					16 137 500
17.	Felújítások													
18.	Tartalék	100 000	100 000	100 000	100 000	126 848	100 000	100 000	100 000	35 000	35 000	35 000	42 001	973 849
19.	Finanszírozási kiadások	9 518 126	4 829 338	4 820 000	4 820 000	4 820 000	4 820 000	4 820 000	4 820 000	4 820 000	4 820 000	4 820 000	4 823 470	62 550 934

6. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez¹⁵

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

¹⁵ A 6. melléklet a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

7. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez¹⁶

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

¹⁶ A 7. melléklet a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

6

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

adatok forintban

Jogcím	2023. évi támogatás összesen
1	2
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	61 240 794
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 570 840
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 507 290
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	15 150 385
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 715 446
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 120 140
Elszámolásból származó bevételek	1 315 948
Összesen:	121 620 843

6.melléklet a 2/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Felújítási, beruházási kiadások előirányzata

7

forintban

Felújítás, beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022 XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
Rendezési terv	2 794 000	2023		2 794 000	
Kamerarendszer kiépítése	13 000 000	2023		13 000 000	
Laptop védőnő	250 000	2023		250 000	
Irodaszék védőnő	32 500	2023		32 500	
Sátor	40 000	2023		40 000	
Páncélszekrény, időzár	21 000	2023		21 000	
	16 137 500			16 137 500	

Megnevezés	Pápakovácsi Község Önkormányzata	
	Összes bevétel, kiadás	

forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	121 620 843
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	61 240 794
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 570 840
1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	4 507 290
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekéktetéti feladatainak támogatása	15 150 385
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 715 446
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 120 140
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	1 315 948
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	19 292 190
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	19 292 190
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.)	37 733 081
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	500 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	37 000 000
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	233 081
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	10 528 130
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	740 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 340 000

5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	6 300 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	148 117
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.)	150 000
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	150 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	189 324 244
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.)	16 630 648
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 630 648
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	9 338
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 338
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	16 639 986
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	205 964 230

7. melléklet a 2/2023. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	126 301 947
1.1.	Személyi juttatások	24 167 500
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 367 100
1.3.	Dologi kiadások	49 126 324
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 843 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	45 798 023
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	45 798 023
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	16 137 500
2.1.	Beruházások	16 137 500
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	973 849
3.1.	Általános tartalék	823 849
3.2.	Céltartalék	150 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	143 413 296
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	62 550 934
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 707 464

7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Irányító szervi támogatás	57 843 470
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	62 550 934
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	205 964 230

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1

8. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez¹⁷

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

¹⁷ A 8. melléklet a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

9. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez¹⁸

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

¹⁸ A 9. melléklet a Pápakovácsi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2023. (VIII. 29.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

Költségvetési szerv megnevezése	Közös Önkormányzati Hivatal	
	Összes bevétel, kiadás	

forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	1 524
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	1 523
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 427 641
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 427 641
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	1 429 165
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	59 682 670
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 839 200
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	57 843 470
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	61 111 835

8. melléklet a 2/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	60 278 630
1.1.	Személyi juttatások	50 538 296
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 669 578
1.3.	Dologi kiadások	3 948 086
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	122 670
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	833 205
2.1.	Beruházások	833 205
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	61 111 835

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

