**Berzence Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelete**

**Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

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

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat **2023.** évi költségvetésének

*a)* tárgyévi költségvetési bevételét: **849119075 Ft**-ban

*b)* melyből a kötelező feladat bevételét: **673210263 F**t-ban

*c)* önként vállalt feladat bevételét: **175908812 Ft**-ban

*d)* felhalmozási költségvetési bevételét: **0 Ft**-ban

*e)* tárgyévi költségvetési kiadását: **849119075 Ft**-ban

*f)* melyből: a kötelező feladat kiadását: **644210263 Ft**-ban

*g)* önként vállalt feladat kiadását: **175908812 Ft-**ban

*h)* általános és céltartalék együttes összegét:**29000000 Ft**-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1. melléklet, 2. melléklet és 3. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 4. és 5. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét, valamint a kiegészítő támogatásra pályázat benyújtását rendeli el.

(5) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

**3. A költségvetés részletezése**

**3. §**

(1) Berzence Nagyközség Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 8. melléklet szerint határozza meg.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 10. melléklet részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, valamint költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves tervezett létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 12.melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet, 18. melléklet, 19. melléklet, 20. melléklet, 21. melléklet, 22. melléklet szerint határozza meg.

(8) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 2. tájékoztató tábla tartalmazza.

(9) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 27. melléklet részletezi.

(10) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 28. melléklet tartalmazza.

(11) A 2022. évben céljelleggel a civil szervezetek részére juttatott támogatásokat a 25. melléklet szerint fogadja el.

(12) Az önkormányzat költségvetésének további kötelező kimutatásait a 12. melléklet, 22. melléklet, 23. melléklet, 24. melléklet, 26. melléklet, 29. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat a kiadások között 1000 e.Ft általános és 1000 e.Ft céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

**4. A bevételi többlet kezelése**

**4. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti lekötés útján hasznosítja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását értékpapír vásárlás esetén 500 e.Ft-ig, pénzintézeti lekötés esetén 5000 e.Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésen dönt.

**5. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**5. §**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

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

(4) A képviselő-testület, amennyiben év közben nem látja biztosítottnak a költségvetési egyensúly fenntartását, költségvetési szigorító intézkedéseket vezet be.

(5) A képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő a kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.

(6) A költségvetési szerveknél jutalom (kivéve jubileumi jutalom) csak a képviselő-testület külön engedélyével tervezhető, illetve fizethető.

(7) Az önállóan működő költségvetési intézményeknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(8) Az önállóan működő költségvetési intézmények saját hatáskörében eljárva a költségvetési évet meghaladó tartós kötelezettséget nem vállalhatnak.

(9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

(10) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 46380 Ft összegben állapítja meg.

**6. Az előirányzatok módosítása**

**6. §**

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

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, az augusztusi, novemberi és decemberi utolsó képviselő-testületi ülésén, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(3) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

**7. A gazdálkodás szabályai**

**7. §**

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

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(3) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatást során köteles betartani.

(4) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(5) Az önállóan működő költségvetési intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatás pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(6) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

(7) Az önállóan működő költségvetési intézmények költségvetési támogatását a képviselő-testület az intézmények pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásnak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

**8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**8. §**

Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

**9. §**

Ez a rendelet 2023. március 6-án lép hatályba.

*1. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetésének összevont mérlege**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **260 216 261** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 75 982 861 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 43 415 880 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 44 099 500 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 60 092 120 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 7 441 053 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *231 031 414* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 29 184 847 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **89 860 000** |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 9 500 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 80 000 000 |
| 27 | Tartozkodás utáni adó | 150 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 200 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **36 541 450** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 500 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 6 873 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 19 796 115 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 6 372 335 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **386 617 711** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **249 498 980** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 249 498 980 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | **213 002 384** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szervi támogatás | 213 002 384 |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **462 501 364** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **849 119 075** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | Működési költségvetés kiadásai (2+…+6) | **437 832 151** |
| 2 | Személyi juttatások | 177 568 958 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 21 276 779 |
| 4 | Dologi kiadások | 173 609 691 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 675 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 52 701 723 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 5 521 723 |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | 2 900 000 |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 15 280 000 |
| 19 | - Tartalékok | 29 000 000 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 24 000 000 |
| 21 | - Céltartalék | 5 000 000 |
| **22** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | **189 127 681** |
| 23 | Beruházások | 153 215 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 153 215 340 |
| 25 | Felújítások | 35 912 341 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **626 959 832** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** | **222 159 243** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 9 156 859 |
| 51 | Központi irányító szervi támogatás folyósítása | 213 002 384 |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **60** | **Váltókiadások** |  |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **222 159 243** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **849 119 075** |
|  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** |  |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)** **(+/-)** |  |

*2. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetés kötelező feladatok mérlege**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **260 216 261** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 75 982 861 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 43 415 880 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 44 099 500 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 60 092 120 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 7 441 053 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) | *231 031 414* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 29 184 847 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **89 860 000** |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 9 500 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 80 000 000 |
| 27 | Tartozkodás utáni adó | 150 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 200 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **36 541 450** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 500 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 6 873 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 19 796 115 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 6 372 335 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **386 617 711** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **73 590 168** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 73 590 168 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | **213 002 384** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szervi támogatás | 213 002 384 |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **286 592 552** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **673 210 263** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **415 138 679** |
| 2 | Személyi juttatások | 177 568 958 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 21 276 779 |
| 4 | Dologi kiadások | 150 916 219 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 675 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 52 701 723 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 5 521 723 |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 2 900 000 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 15 280 000 |
| 19 | - Tartalékok | 29 000 000 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 24 000 000 |
| 21 | - Céltartalék | 5 000 000 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **35 912 341** |
| 23 | Beruházások |  |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 35 912 341 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **451 051 020** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** | **222 159 243** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 9 156 859 |
| 51 | Központi irányító szervi támogatás folyósítása | 213 002 384 |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **60** | **Váltókiadások** |  |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **222 159 243** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **673 210 263** |
|  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** |  |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)** **(+/-)** |  |

*3. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetés önként vállalt feladatok mérlege**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** |  |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása |  |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása |  |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |  |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása |  |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása |  |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9) |  |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** |  |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója |  |
| 26 | Iparűzési adó |  |
| 27 | Tartozkodás utáni adó |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** |  |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** |  |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **175 908 812** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 175 908 812 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szervi támogatás |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **175 908 812** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **175 908 812** |
|  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **22 693 472** |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások | 22 693 472 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **153 215 340** |
| 23 | Beruházások | 153 215 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 153 215 340 |
| 25 | Felújítások |  |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **175 908 812** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Központi irányító szervi támogatás folyósítása |  |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **60** | **Váltókiadások** |  |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** |  |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **175 908 812** |
|  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** | | |
|  | | ***Forintban!*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 59. sor **- költségvetési kiadások** 36. sor**) (+/-)** |  |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 83. sor **- finanszírozási kiadások** 61. sor**)** **(+/-)** |  |

*4. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Működési célú bevételek és kiadások mérlege**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételek** |  | **Kiadások** |  |
| **Megnevezés** | **2023. évi előirányzat** | **Megnevezés** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** | **C** | **D** |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 260 216 261 | Személyi juttatások | 177 568 958 |
| 2 | 1.-ból EU-s támogatás |  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 21 276 779 |
| 3 | Közhatalmi bevételek | 89 860 000 | Dologi kiadások | 173 609 691 |
| 4 | Működési bevételek | 36 541 450 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 675 000 |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök |  | Egyéb működési célú kiadások | 52 701 723 |
| 6 | 5.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| 7 | Egyéb működési bevételek |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |
| 9 |  |  | Az 5-ből -Tartalékok | 29 000 000 |
| 10 |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |
| **13** | **Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+…+12.)** | **386 617 711** | **Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+…12)** | **437 832 151** |
| 14 | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18. ) | *273 373 683* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 15 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 60 371 299 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |
| 16 | Központi irányitó szervi támogatás | 213 002 384 | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 17 | Betét visszavonásából származó bevétel |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 18 | Értékpapír értékesítése |  | 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 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 9 156 859 |
| 22 | Váltóbevételek |  | Központi irányitó szervi támogatás folyósítása | 213 002 384 |
| 23 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  | Váltókiadások |  |
| **24** | **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)** | **273 373 683** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)** | **222 159 243** |
| **25** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)** | **659 991 394** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)** | **659 991 394** |
| **26** | **Költségvetési hiány:** |  | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **27** | **Bruttó hiány:** | **-** | **Bruttó többlet:** | **-** |

*5. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege Önkormányzati szinten**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételek** |  | **Kiadások** |  |
| **Megnevezés** | **2023. évi előirányzat** | **Megnevezés** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** | **C** | **D** |
| 1 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  | Beruházások | 153 215 340 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás |  | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 3 | Felhalmozási bevételek |  | Felújítások | 35 912 341 |
| 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 |  |  |  |  |
| **12** | **Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+…+11)** |  | **Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)** | **189 127 681** |
| 13 | *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+…+18)* | *189 127 681* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 189 127 681 | Hitelek törlesztése |  |
| 15 | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 16 | Betét visszavonásából származó bevétel |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 17 | Értékpapír értékesítése |  | Kölcsön törlesztése |  |
| 18 | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 19 | *Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24 )* |  | Betét elhelyezése |  |
| 20 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| 21 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 22 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 23 | Értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 24 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |  |  |
| **25** | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)** | **189 127 681** | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen** **(13+...+24)** |  |
| **26** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** | **189 127 681** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)** | **189 127 681** |
| **27** | **Költségvetési hiány:** | **189 127 681** | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **28** | **Bruttó hiány:** | **-** | **Bruttó többlet:** | **-** |

*6. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei**

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

*7. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Bevételi jogcímek** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| 1. | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | 89 660 000 |
| 2. | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel |  |
| 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 | 200 000 |
| 6. | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés |  |
| **SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN\*** | | **89 860 000** |
| \*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján. | | |

*8. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Fejlesztési cél leírása** | **Fejlesztés várható kiadása** |
|  | **A** | **B** |
| 1. |  |  |
| 2. |  |  |
| 3. |  |  |
| **4.** | **ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE\*** | **-** |
| \* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkezető ügyletek. | | |

*9. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Beruházás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és befejezési éve** | **Felhasználás 2022. XII. 31-ig** | **2023. évi előirányzat** | **2023. utáni szükséglet** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F=(B-D-E)** |
| TOP\_PLUSZ Belterületi vizrendezés Berzencén | 153 215 340 | 2022-2025 |  | 153 215 340 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** | **153 215 340** |  |  | **153 215 340** |  |

*10. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Felújítás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés kezdési és befejezési éve** | **Felhasználás 2022. XII. 31-ig** | **2023. évi előirányzat** | **2023. utáni szükséglet** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F=(B-D-E)** |
| Vizmű felújítás | 3 810 000 | 2023 |  | 3 810 000 |  |
| Művelődési Ház felújítás | 3 810 000 | 2023 |  | 3 810 000 |  |
| Belterületi utak felújítása | 25 000 000 | 2023 |  | 25 000 000 |  |
| MFP Szolgálati lakás és orvosi szolgálati lakás felújítása | 4 744 643 | 2022 | 1 452 302 | 3 292 341 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** | **37 364 643** |  | **1 452 302** | **35 912 341** |  |

*11. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Támogatott neve** | | | | **Előirányzat** |
|  | | | |  |
|  | | | |  |
| **Összesen:** | | | |  |
|  |  |  |  |  |
| **Európai uniós támogatással megvalósuló projektek** | | | | |
| **bevételei, kiadásai** | | | | |
| EU-s projekt neve, azonosítója:\*EFP 1.2.9-17-2017-00005 | |  | | |
| *Nők a családban és a munkahelyen* |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előttre ütemezett bevétel, kiadás** | **2023. évre ütemezett bevétel, kiadás** | **2023. utánra ütemezett bevétel, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő | 5 | 5 |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 33 214 242 | 33 214 242 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **33 214 247** | **33 214 247** |  |  |
| Személyi jellegű | 8 617 976 | 8 617 976 |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 5 440 510 | 5 440 510 |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 19 155 761 | 13 639 666 | 5 516 095 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **33 214 247** | **27 698 152** | **5 516 095** |  |
| ***\* Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!*** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: EFOP 3.7.3.16-2017-00024 | |  | | |
| *Még 1 esély* |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 58 315 468 | 58 315 468 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **58 315 468** | **58 315 468** |  |  |
| Személyi jellegű | 28 839 288 | 28 839 288 |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 5 130 440 | 5 130 440 |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 24 345 740 | 22 981 947 | 1 363 793 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **58 315 468** | **56 951 675** | **1 363 793** |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: EFOP-1.5.3-16-2017-00027 | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 18 678 000 | 18 678 000 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **18 678 000** | **18 678 000** |  |  |
| Személyi jellegű | 5 458 000 | 5 458 000 |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 2 500 000 | 2 500 000 |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 10 720 000 | 9 955 916 | 764 084 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **18 678 000** | **17 913 916** | **764 084** |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: TOP\_PLUSZ 1.2.1-21-SOI | |  | | |
| *Belterületi vízrendezés Berzencén* |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás | 169 344 340 | 169 344 340 |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** | **169 344 340** | **169 344 340** |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések | 153 215 340 |  | 153 215 340 |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele | 16 129 000 | 1 079 500 | 15 049 500 |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **169 344 340** | **1 079 500** | **168 264 840** |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| EU-s projekt neve, azonosítója: | |  | | |
|  |  |  |  | ***Forintban!*** |
| **Források** | **Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások** | | | |
| **A projrktre jóváhagyott összes** **bevétel, kiadás** | **Évenkénti ütemezés** | | |
| **2023. előtti forrás, kiadás** | **2023. évi eredeti előirányzat** | **2023. év utáni tervezett forrás, kiadás** |
|
| **A** | **B=(C+D+E)** | **C** | **D** | **E** |
| Saját erő |  |  |  |  |
| *- saját erőből központi támogatás* |  |  |  |  |
| EU-s forrás |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás |  |  |  |  |
| Hitel |  |  |  |  |
| Egyéb forrás |  |  |  |  |
| **Források összesen:** |  |  |  |  |
| Személyi jellegű |  |  |  |  |
| Beruházások, beszerzések |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybe vétele |  |  |  |  |
| Adminisztratív költségek |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

*12. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata Összes bevétel, kiadás**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **260 216 261** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 75 982 861 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 43 415 880 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 44 099 500 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 60 092 120 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 7 441 053 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *231 031 414* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 29 184 847 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **89 860 000** |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adó | 9 500 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 80 000 000 |
| 27 | Idegenforgalmi adó tartózkodás utáni | 150 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 200 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **10 400 350** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 500 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 873 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 1 027 350 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **360 476 611** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **237 896 840** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 237 896 840 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szervi támogatás |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **237 896 840** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **598 373 451** |
|  | | |
| **Berzence Nagyközség Önkormányzata** | | **01** |
| **Összes bevétel, kiadás** | | **01** |
|  | | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **187 086 527** |
| 2 | Személyi juttatások | 46 337 985 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 161 413 |
| 4 | Dologi kiadások | 70 210 406 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 675 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 52 701 723 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 5 521 723 |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 2 900 000 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 15 280 000 |
| 19 | - Tartalékok | 29 000 000 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 24 000 000 |
| 21 | - Céltartalék | 5 000 000 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **189 127 681** |
| 23 | Beruházások | 153 215 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 1 532 125 340 |
| 25 | Felújítások | 35 912 341 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **376 214 208** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** | **222 159 243** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 9 156 859 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 213 002 384 |
| 52 | Központi irányító szervi támogatás folyósítása |  |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **54** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **60** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **61** | **Váltókiadások** |  |
| **62** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **222 159 243** |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **598 373 451** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** | |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | |  |

*13. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata, kötelező feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **260 216 261** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 75 982 861 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 43 415 880 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 44 099 500 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 60 092 120 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 7 441 053 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *231 031 414* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 29 184 847 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **89 860 000** |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adó | 9 500 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 80 000 000 |
| 27 | Idegenforgalmi adó tartózkodás utáni | 150 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 200 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **10 400 350** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 500 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 873 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 027 350 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **360 476 611** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **68 867 916** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 68 867 916 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szervi támogatás |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **68 867 916** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **429 344 527** |
|  |  |  |
| **Berzence Nagyközség Önkormányzata** | |  |
| **Kötelező feladatok bevételei, kiadásai** | |  |
|  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **171 272 943** |
| 2 | Személyi juttatások | 46 337 985 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5 161 413 |
| 4 | Dologi kiadások | 54 396 822 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 675 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 52 701 723 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | 5 521 723 |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | 2 900 000 |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 15 280 000 |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 19 | - Tartalékok | 29 000 000 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 24 000 000 |
| 21 | - Céltartalék | 5 000 000 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **35 912 341** |
| 23 | Beruházások |  |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 25 | Felújítások | 35 912 341 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **207 185 284** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** | **222 159 243** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 9 156 859 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 213 002 384 |
| 52 | Központi irányító szervi támogatás folyósítása |  |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **54** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **60** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **61** | **Váltókiadások** |  |
| **62** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **222 159 243** |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **429 344 527** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*14. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2023. évi előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** |  |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása |  |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása |  |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása |  |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása |  |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása |  |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* |  |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** |  |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói |  |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adó |  |
| 26 | Iparűzési adó |  |
| 27 | Idegenforgalmi adó tartózkodás utáni |  |
| 28 | Gépjárműadó |  |
| 29 | Telekadó |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel |  |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** |  |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 36 | Ellátási díjak |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** |  |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **169 028 924** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 169 028 924 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** |  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |
| 75 | Központi irányító szervi támogatás |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **169 028 924** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **169 028 924** |
|  |  |  |
| **Berzence Nagyközség Önkormányzata** | |  |
| **Kötelező feladatok bevételei, kiadásai** | |  |
|  |  | ***Forintban!*** |
| **Sor-** **szám** | **Kiadási jogcímek** | **Előirányzat** |
|  | **A** | **B** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **15 813 584** |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások | 15 813 584 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| 19 | - Tartalékok |  |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |
| 21 | - Céltartalék |  |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **153 215 340** |
| 23 | Beruházások | 153 215 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 153 215 340 |
| 25 | Felújítások |  |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **169 028 924** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás |  |
| 52 | Központi irányító szervi támogatás folyósítása |  |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| **54** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |
| **60** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |
| **61** | **Váltókiadások** |  |
| **62** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** |  |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **169 028 924** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*15. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Polgármesteri Hivatal összes bevétel, kiadás**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| **A** | **B** |
|  | **Bevételek** |  |
| **1** | **Működési bevételek (2+…+12)** |  |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** |  |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **57 962 108** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 8 754 208 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 49 207 900 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **57 962 108** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **57 962 108** |
| 2 | Személyi juttatások | 42 493 187 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 591 842 |
| 4 | Dologi kiadások | 10 877 079 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **57 962 108** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **6** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*16. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Polgármesteri Hivatal kötelező feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| **A** |  |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** |  |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** |  |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **52 446 013** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 3 238 113 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 49 207 900 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **52 446 013** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **52 446 013** |
| 2 | Személyi juttatások | 42 493 187 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 591 842 |
| 4 | Dologi kiadások | 5 360 984 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **52 446 013** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **6** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*17. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Polgármesteri Hivatal önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| **A** |  |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** |  |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** |  |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **5 516 095** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 5 516 095 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **5 516 095** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **5 516 095** |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások | 5 516 095 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **5 516 095** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*18. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Szent Antal Óvoda, Bölcsőde és Konyha összes bevétel, kiadás**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| **A** |  |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **25 141 100** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak | 19 796 115 |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 344 985 |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** | **25 141 100** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **140 088 927** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 249 104 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 139 839 823 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **165 230 027** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **165 230 027** |
| 2 | Személyi juttatások | 75 098 586 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 750 428 |
| 4 | Dologi kiadások | 80 381 013 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **165 230 027** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **17** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*19. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Szent Antal Óvoda, Bölcsőde és Konyha kötelező feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| **A** |  |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **25 141 100** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak | 19 796 115 |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 344 985 |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** | **25 141 100** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **140 088 927** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 249 104 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 139 839 823 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **165 230 027** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **165 230 027** |
| 2 | Személyi juttatások | 75 098 586 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 750 428 |
| 4 | Dologi kiadások | 80 381 013 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **165 230 027** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **17** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*20. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Zrínyi Miklós Művelődési Ház összes bevétel, kiadás**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| **A** |  |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **1 000 000** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 1 000 000 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** | **1 000 000** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **26 553 489** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 2 598 828 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 23 954 661 |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **27 553 489** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **27 553 489** |
| 2 | Személyi juttatások | 13 639 200 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 773 096 |
| 4 | Dologi kiadások | 12 141 193 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **27 553 489** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **3** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*21. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Zrínyi Miklós Művelődési Ház kötelező feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| **A** |  |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** | **1 000 000** |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 1 000 000 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** | **1 000 000** |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **25 189 696** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 1 235 035 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | 23 954 661 |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **26 189 696** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **26 189 696** |
| 2 | Személyi juttatások | 13 639 200 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 773 096 |
| 4 | Dologi kiadások | 10 777 400 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **26 189 696** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  | **3** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*22. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzencei Zrínyi Miklós Művelődési Ház önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Előirányzat megnevezése** |  |
| **A** |  |
|  | **Bevételek** |  |
| 1 | **Működési bevételek (2+…+12)** |  |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke |  |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke |  |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |
| 5 | Tulajdonosi bevételek |  |
| 6 | Ellátási díjak |  |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó |  |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |
| 9 | Kamatbevételek |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek |  |
| **13** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)** |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás |  |
| **18** | **Közhatalmi bevételek** |  |
| **19** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)** |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás |  |
| **24** | **Felhalmozási bevételek (25+…+27)** |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |
| **28** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |
| **29** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |
| **30** | **Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)** |  |
| **31** | **Finanszírozási bevételek (32+…+34)** | **1 363 793** |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 1 363 793 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) |  |
| **35** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)** | **1 363 793** |
|  |  |  |
|  | **Kiadások** |  |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **1 363 793** |
| 2 | Személyi juttatások |  |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 4 | Dologi kiadások | 1 363 793 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| **7** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)** |  |
| 8 | Beruházások |  |
| 9 | Felújítások |  |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| **12** | **Finanszírozási kiadások** |  |
| **13** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)** | **1 363 793** |
|  |  |  |
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** |  |  |

*23. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Tartozásállomány megnevezése** | **30 nap alatti állomány** | **30-60 nap közötti állomány** | **60 napon túli állomány** | **Át-ütemezett** | **Összesen:** |
| 1. | Állammal szembeni tartozások |  |  |  |  |  |
| 2. | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás |  |  |  |  |  |
| 3. | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 4. | TB alapokkal szembeni tartozás |  |  |  |  |  |
| 5. | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |  |  |  |  |  |
| 6. | Egyéb tartozásállomány |  |  |  |  |  |
| **7.** | **Összesen:** |  |  |  |  |  |

*24. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2022. évi XXV. törvény 2. melléklete száma** | **Jogcím** | **2023. évi tervezett támogatás összesen** |
| **A** | **B** | **C** |
| 1.1 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 75 982 861 |
| 1.2 | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 43 415 880 |
| 1.3 | A települési önkormányatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 44 099 500 |
| 1.4 | A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 60 092 120 |
| 1.5 | A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 7 441 053 |
| 4. | Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás | -4 021 723 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  | **Összesen:** | **227 009 691** |
| *\* Magyarország 2023. évi központi költségvetéséról szóló törvény* | |  |

*25. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Kimutatás a 2023. évben céljelleggel juttatott támogatásokról**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Támogatott szervezet neve** | **Támogatás célja** | **Támogatás összege** |
| 1. | Berzencéért Alapítvány | Működési támogatás | 300 000 |
| 2. | Berzencei Sportegyesület | Működési támogatás | 4 000 000 |
| 3. | Szeretet Temploma Alapítvány | Működési támogatás | 50 000 |
| 4. | Önkéntes Tűzoltó Egyesület | Működési támogatás | 3 000 000 |
| 5. | Mogáskorlátozottak Csurgói Egyesülete | Működési támogatás | 150 000 |
| 6. | Berzencei Ifjúságért és Kulturáért Egyesület | Működési támogatás | 600 000 |
| 7. | Tanulmányi díj | Működési támogatás | 180 000 |
| 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:** | |  | **8 280 000** |

*26. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Bevételek, kiadások a 2021, 2022 és 2023. évekre**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2021. évi tény** | **2022. évi várható** | **2023. évi előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | **227 209 056** | **252 404 625** | **260 216 261** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 67 150 318 | 68 883 404 | 75 982 861 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 39 523 630 | 43 299 460 | 43 415 880 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 48 194 920 | 48 934 310 | 44 099 500 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 32 109 236 | 32 005 226 | 60 092 120 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 5 389 258 | 5 357 673 | 7 441 053 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 11 531 841 | 17 506 502 |  |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 582 362 | 8 847 027 |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)* | *204 481 565* | *224 833 602* | *231 031 414* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 22 727 491 | 27 571 023 | 29 184 847 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)** | **39 761 192** | **174 344 336** |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 19 993 577 | 169 344 340 |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 19 767 615 | 4 999 996 |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **54 066 995** | **114 856 035** | **89 860 000** |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói | 6 528 | 6 968 | 10 000 |
| 25 | Magánszemélyek kommunális adója | 8 701 528 | 9 388 916 | 9 500 000 |
| 26 | Iparűzési adó | 44 895 699 | 104 707 858 | 80 000 000 |
| 27 | Idegen forgalmi adó tartózkodás után | 9 500 | 52 300 | 150 000 |
| 28 | Gépjárműadó |  |  |  |
| 29 | Telekadó |  |  |  |
| 30 | Egyéb közhatalmi bevétel | 453 740 | 699 993 | 200 000 |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **26 623 025** | **32 071 591** | **36 541 450** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | 295 837 | 1 946 481 | 500 000 |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 922 340 | 6 263 641 | 6 873 000 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke |  |  |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek |  | 1 398 082 | 3 000 000 |
| 36 | Ellátási díjak | 14 850 109 | 15 949 472 | 19 796 115 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 4 278 677 | 5 384 294 | 6 372 335 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 44 | 868 |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés |  | 799 612 |  |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 1 276 018 | 329 141 |  |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** |  | **600 000** |  |
| 44 | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 45 | Ingatlanok értékesítése |  | 600 000 |  |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |
| 47 | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** |  |  |  |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** |  |  |  |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **347 660 268** | **574 276 587** | **386 617 711** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)** |  |  |  |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** |  |  |  |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **60 640 525** | **34 665 023** | **249 498 980** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 60 640 525 | 34 665 023 | 249 498 980 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | **163 409 377** | **194 516 149** | **213 002 384** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 7 654 155 | 9 156 859 |  |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |  |  |
| 75 | Központi irányító szervi támogatás | 155 755 222 | 185 359 290 | 213 002 384 |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** |  |  |  |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **81** | **Váltóbevételek** |  |  |  |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |  |  |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **224 049 902** | **229 181 172** | **462 501 364** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **571 710 170** | **803 457 759** | **849 119 075** |
|  |  |  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | | | |
|  | |  |  |  |
| **Sor-szám** | **Kiadási jogcímek** | **2021. évi tény** | **2022. évi várható** | **2023. évi előirányzat** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **327 274 875** | **347 182 464** | **437 832 151** |
| 2 | Személyi juttatások | 146 379 529 | 176 033 127 | 177 568 958 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 20 907 485 | 22 323 612 | 21 276 779 |
| 4 | Dologi kiadások | 123 078 774 | 113 007 935 | 173 609 691 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 23 551 643 | 23 973 909 | 12 675 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 13 357 444 | 11 843 881 | 52 701 723 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  |  |  |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 1 733 949 |  |  |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések |  | 466 370 | 5 521 723 |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 2 865 355 | 2 639 685 | 2 900 000 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| 17 | - Kamattámogatások |  |  |  |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 8 758 140 | 8 737 826 | 15 280 000 |
| 19 | - Tartalékok |  |  | 29 000 000 |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék |  |  | 24 000 000 |
| 21 | - Céltartalék |  |  | 5 000 000 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **46 375 846** | **12 749 175** | **189 127 681** |
| 23 | Beruházások | 22 349 439 | 8 000 691 | 153 215 340 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  | 153 215 340 |
| 25 | Felújítások | 24 026 407 | 4 748 484 | 35 912 341 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |  |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 34 | - Lakástámogatás |  |  |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **373 650 721** | **359 931 639** | **626 959 832** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** |  |  |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** |  |  |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása |  |  |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása |  |  |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)** | **163 394 426** | **193 013 445** | **222 159 243** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 7 639 204 | 7 654 155 | 9 156 859 |
| 51 | Központi irányító szervi támogatás | 155 755 222 | 185 359 290 | 213 002 384 |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)** |  |  |  |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |  |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |  |  |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |  |  |
| **60** | **Váltókiadások** |  |  |  |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **163 394 426** | **193 013 445** | **222 159 243** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **537 045 147** | **552 945 084** | **849 119 075** |

*27. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 | 9 500 000 | 125 000 |
| 10. | Idegenforgalmi adó tartózkodás után |  |  |
| 11. | Idegenforgalmi adó épület után |  |  |
| 12. | Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési 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:** |  |  |

*28. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Előirányzat felhasználási terv 2023. évre**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sor-szám** | **Megnevezés** | **Január** | **Február** | **Március** | **Április** | **Május** | **Június** | **Július** | **Auguszt.** | **Szept.** | **Okt.** | **Nov.** | **Dec.** | **Összesen:** |
| 1. | ***Bevételek*** | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Működési célú támogatások ÁH-on belül | 21 684 680 | 21 684 680 | 21 684 680 | 21 684 680 | 21 684 680 | 21 684 680 | 21 684 680 | 21 684 860 | 21 684 860 | 21 684 860 | 21 684 860 | 21 684 061 | 260 216 261 |
| 3. | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 500 000 | 300 000 | 40 000 000 | 800 000 | 5 000 000 | 200 000 | 300 000 | 300 000 | 40 000 000 | 500 000 | 500 000 | 1 460 000 | 89 860 000 |
| 5. | Működési bevételek | 2 600 000 | 2 600 000 | 3 550 000 | 3 550 000 | 3 550 000 | 2 500 000 | 2 500 000 | 2 500 000 | 3 550 000 | 3 550 000 | 3 550 000 | 2 541 450 | 36 541 450 |
| 6. | Felhalmozási bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. | Működési célú átvett pénzeszközök |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. | Finanszírozási bevételek | 30 750 000 | 35 000 000 | 18 000 000 | 36 500 000 | 49 000 000 | 30 000 000 | 33 585 798 | 53 895 618 | 26 000 000 | 69 317 564 | 36 452 384 | 44 000 000 | 462 501 364 |
| **10.** | **Bevételek összesen:** | **55 534 680** | **59 584 680** | **83 234 680** | **62 534 680** | **79 234 680** | **54 384 680** | **58 070 478** | **78 380 478** | **91 234 860** | **95 052 424** | **62 187 244** | **69 685 511** | **849 119 075** |
| **11.** | ***Kiadások*** | | | | | | | | | | | | | |
| 12. | Személyi juttatások | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 413 | 14 797 415 | 177 568 958 |
| 13. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 773 064 | 1 773 065 | 1 773 065 | 1 773 065 | 1 773 065 | 1 773 065 | 1 773 065 | 1 773 065 | 1 773 065 | 1 773 065 | 1 773 065 | 1 773 065 | 21 276 779 |
| 14. | Dologi kiadások | 11 200 000 | 14 500 000 | 14 500 000 | 14 500 000 | 14 500 000 | 14 000 000 | 14 500 000 | 17 000 000 | 15 000 000 | 14 500 000 | 14 700 000 | 14 709 691 | 173 609 691 |
| 15. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 1 500 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 981 946 | 1 000 000 | 1 193 054 | 12 675 000 |
| 16. | Egyéb működési célú kiadások |  | 5 000 000 | 7 000 000 | 9 000 000 | 2 000 000 | 5 000 000 | 1 000 000 | 5 000 000 | 9 700 000 | 7 000 000 | 1 000 000 | 1 001 723 | 52 701 723 |
| 17. | Beruházások |  |  |  |  | 45 000 000 |  |  | 35 000 000 |  | 56 000 000 | 13 215 340 | 4 000 000 | 153 215 340 |
| 18. | Felújítások |  |  |  | 3 292 341 |  |  | 25 000 000 | 3 810 000 |  |  | 3 810 000 |  | 35 912 341 |
| 19. | Egyéb felhalmozási kiadások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20. | Finanszírozási kiadások | 26 764 203 | 22 014 202 | 44 164 202 | 18 171 861 | 164 202 | 17 814 202 |  |  | 48 964 382 |  | 11 891 426 | 32 210 563 | 222 159 243 |
| **21.** | **Kiadások összesen:** | **55 534 680** | **59 584 680** | **83 234 680** | **62 534 680** | **79 234 680** | **54 384 680** | **58 070 478** | **78 380 478** | **91 234 860** | **95 052 424** | **62 187 244** | **69 685 511** | **849 119 075** |
| **22.** | **Egyenleg** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*29. melléklet a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez*

**Berzence Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sor- szám** | **Bevételi jogcím** | **2024. évi** | **2025. évi** | **2026. évi** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **265 000 000** | **275 000 000** | **280 000 000** |
| **2.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** |  |  |  |
| **3.** | **Közhatalmi bevételek (4….+7……10)** | **92 110 000** | **93 610 000** | **93 610 000** |
| 4. | Magánszemélyek jövedelemadói | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| 5. | Magánszemélyek kommunális adója | 9 500 000 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| 6. | Iparűzési adó | 82 000 000 | 83 000 000 | 83 000 000 |
| 7. | Tartozkodás utáni adó | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| 8. | Gépjárműadó |  |  |  |
| 9. | Telekadó |  |  |  |
| 10. | Egyéb közhatalmi bevétel | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| **11.** | **Működési bevételek** | **38 000 000** | **39 000 000** | **40 000 000** |
| **12.** | **Felhalmozási bevételek** |  |  |  |
| **13.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **14.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **15.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11…+14)** | **395 110 000** | **407 610 000** | **413 610 000** |
| **16.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **20 000 000** | **20 000 000** | **20 000 000** |
| **17.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)** | **415 110 000** | **427 610 000** | **433 610 000** |
|  |  |  |  |  |
| **K I A D Á S O K** | | | | |
| ***2. sz. táblázat*** | |  |  | ***0*** |
| **Sor-szám** | **Kiadási jogcímek** | **2024. évi** | **2025. évi** | **2026. évi** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai** | **402 110 000** | **416 610 000** | **421 610 000** |
| **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)** | **13 000 000** | **11 000 000** | **12 000 000** |
| 3. | Beruházások | 8 000 000 | 6 000 000 | 7 000 000 |
| 4. | Felújítások | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 |
| 5. | Egyéb felhalmozási kiadások |  |  |  |
| **6.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **415 110 000** | **427 610 000** | **433 610 000** |
| **7.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** |  |  |  |
| **8.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+47)** | **415 110 000** | **427 610 000** | **433 610 000** |

Végső előterjesztői indokolás

Berzence Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete 2023. január 30-i ülésén tárgyalta az önkormányzat költségvetési elképzelését. Az előterjesztéshez mellékelt táblázat részletesen tartalmazta a bevételeket és kiadásokat, valamint azok különbözetét. A várható bevételeket és kiadásokat tovább bontottuk területenként, illetve forrásonként. A kiküldött táblázat adatai alapján a költségvetés hiánya 15554185 Ft volt, ami az elmúlt évekhez viszonyítva kedvező mértékűnek számított. A testületi ülésen a képviselők döntöttek a civilszervezetek támogatásáról, valamint közben megérkezett a kulturális ágazat bérfejlesztéséhez történő állami hozzájárulásról az értesítés. Ezeknek a számoknak a figyelembevételével készítettük el e rendelet-tervezetünket. A hiány mértéke így 12394252 Ft-ra csökkent, amit zárolással javasoltunk kezelni. A költségvetésünk az elmúlt évekhez képest jóval kedvezőbb, alacsonyabb a hiány mértéke, sőt tudtunk képezni jelentős mértékű általános, illetve céltartalékot. Továbbá saját forrásból megvalósításra kerülő fejlesztéseket.A rendelet-tervezet elfogaadása  minimális megszorításokkal biztosítani fogja a 2023. évi zavartalan gazdálkodást még ebben a nehéz gazdasági körülmények között is.