

Kázsmárk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Kázsmárk Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében 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 költségvetését: **478.324.592.- Ft Költségvetési bevételi főösszeggel, 478.324.592.- Ft Költségvetési kiadási főösszeggel és 0.- Ft Egyenleggel** állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok részletezését a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának 57.560.795.- Ft igénybevételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek igénybevételével történik.

3. A költségvetés részletezése

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet részletezi.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 8. melléklet szerint határozza meg.

(8) Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról tartalmi elemeit a 9. melléklet tartalmazza.

(9) A 2021. évi tényleges, 2022. évi várható, ill. a 2023. előirányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását a 10. melléklet szerinti 1. tájékoztató tábla tartalmazza.

(10) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 11. mellélet szerinti 4. tájékoztató tábla alapján hagyja jóvá.

(11) A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 12. mellélet szerinti 5. tájékoztató tábla tartalmazza.

(12) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait 13. mellélet szerinti 7. tájékoztató tábla szerint határozza meg.

(13) Az Önkormányzat a kiadások között általános és céltartalékot nem állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. § (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 felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Az önkormányzat esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-áig vállalható kötelezettség.

(5) Az önkormányzat állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(7) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 9. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

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

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

5. Az előirányzatok módosítása

5. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 10 000 000.- Ft összeghatárig - mely esetenként az 5 000 000.-Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruhazza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételeire szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

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

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

6. A gazdálkodás szabályai

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

(2) Költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(3) Az Önkormányzat az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

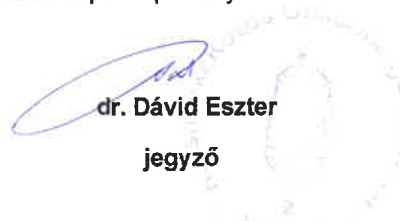
7. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább fejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a jegyző útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró és vegyes rendelkezések

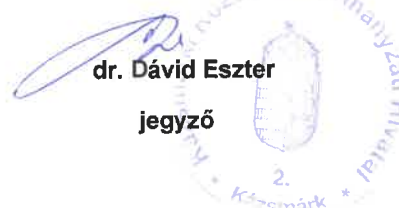
8. § A rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

9. § Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.



Kihirdetési záradék:

A rendelet 2023. február 28. napján *hírlapokba került.*



1. tájékoztató tábla a 2/2023. (2023. II.28.) önkormányzati rendelethez
KÁZSMÁRK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Tájékoztató a 2021. évi tény, 2022. évi várható és 2023. évi terv adatokról
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	236 452 578	268 482 091	272 660 930
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79 043 208	76 202 969	85 190 077
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 825 500	70 266 000	73 972 660
1.3.	Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	95 331 726	106 390 365	111 228 193
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 305 270	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	946 874	12 469 407	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		883 350	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	180 445 874	159 670 347	109 499 574
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	180 445 874	159 670 347	109 499 574
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	209 231 545	156 390 916	6 157 773
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	37 065 391	39 909 375	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	172 166 154	116 481 541	6 157 773
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	126 767 973	104 139 474	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	10 847 988	7 443 161	7 400 000
4.1.	Kommunális adó	2 516 216	1 697 055	1 700 000
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	5 933 290	4 004 962	4 000 000
4.4.	Termőföld bérbeadása		1 345	
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Települési adó	2 314 787	1 655 909	1 700 000
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	83 695	83 890	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	15 027 076	13 995 363	25 045 520
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	3 851 634	5 299 985	3 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 960 326	5 327 170	15 824 520
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 096 938	52 305	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 520 856	533 602	
5.5.	Ellátási díjak	1 749 504	2 028 405	6 220 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 635 011		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	87	924	1 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	212 720	752 972	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	110 000	20 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	110 000	20 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	652 115 061	606 001 878	420 763 797
10.	Hitel- kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	131 381 683	127 754 656	57 560 795
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	131 381 683	127 754 656	57 560 795
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	9 463 721	11 072 573	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	9 463 721	11 072 573	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi, irányítószervi támogatás			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos üveletek bevételei			
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	140 845 404	138 827 229	57 560 795
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	792 960 465	744 829 107	478 324 592

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogfajok	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	475 605 034	471 525 091	434 600 471
1.1.	Személyi juttatások	206 825 705	204 774 955	273 567 689
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 530 928	19 045 992	30 248 961
1.3.	Dologi kiadások	118 051 826	96 167 112	113 236 145
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 178 015	23 158 534	17 517 676
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	98 018 560	128 378 448	
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 872 919	1 470 641	
1.7.	- Törvényi előírás alapján befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	93 433 961	126 801 507	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	711 680	106 300	30 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	180 740 577	205 547 205	32 817 684
2.1.	Beruházások	68 029 282	28 455 625	2 950 949
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	112 711 295	177 091 580	29 866 735
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	656 345 611	677 072 296	467 418 155
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	8 861 198	9 629 857	10 906 437
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 861 198	9 629 857	10 906 437
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	8 861 198	9 629 857	10 906 437
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	665 206 809	686 702 153	478 324 592

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	272 660 930	Személyi juttatások	273 567 689
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	109 499 574	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 248 961
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	113 266 145
4.	Közhatalmi bevételek	7 400 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 517 676
5.	Működési bevételek	25 045 520	Egyéb működési célú kiadások	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	414 606 024	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	434 600 471
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	30 900 884	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	30 900 884	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Beírt visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Egyéb		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 906 437
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	30 900 884	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	10 906 437
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	445 506 908	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	445 506 908
26.	Költségvetési hiány:	19 994 447	Költségvetési többlet:	-
27.	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

Forintban!

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 157 773	Beruházások	2 950 949
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	29 866 735
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+7.+...+11.)	6 157 773	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+7.+...+11.)	32 817 684
13.	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>26 659 911</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	26 659 911	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcson törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	26 659 911	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	32 817 684	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	32 817 684
27.	Költségvetési hiány:	26 659 911	Költségvetési többlet:	-
28.	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

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

Kázmárk Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban!

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

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

Kázsmárk Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
A		B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	7 400 000
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	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		7 400 000

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

Kázsmárk Önkormányzat saját bevételeinek 2022 költségvetési évet követő 3 év tervezete

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2023. évi	2024. évi	2025. évi
A				
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	7 400 000	6 500 000	6 500 000
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			
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		7 400 000	6 500 000	6 500 000

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

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

Kázmárk Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

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

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

Megnevezés	KÁZSMÁRK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
<i>Forintban!</i>		
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	272 660 930
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	85 190 077
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	73 972 660
1.3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	57 816 170
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	53 412 023
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	109 499 574
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	109 499 574
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	6 157 773
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	6 157 773
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	7 400 000
4.1.	Kommunális adó	1 700 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparűzési adó	4 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Cépjárműadó	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 700 000
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	10 975 520
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	3 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 824 520
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	2 150 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	1 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	406 693 797

Megnevezés	KÁZSMÁRK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
<i>Forintban!</i>		
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	57 121 948
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	57 121 948
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	57 121 948
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	463 815 745

Megnevezés	KÁZSMÁRK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
<i>Forintban!</i>		
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	364 535 747
1.1.	Személyi juttatások	136 122 163
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 963 704
1.3.	Dologi kiadások	58 123 385
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 517 676
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	141 808 819
1.6.	az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	141 778 819
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiepesztések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	30 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18.-ből: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	31 217 685
2.1.	Beruházások	1 350 950
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	29 866 735
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	395 753 432
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	68 062 313
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 906 437
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	57 155 876
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	68 062 313
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	463 815 745
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		11
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		72

Megnevezés	KÁZSMÁRK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02
<i>Forintban!</i>		
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	272 660 930
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	85 190 077
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	73 972 660
1.3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	57 816 170
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása	53 412 023
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	109 499 574
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	109 499 574
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	6 157 773
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	6 157 773
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	7 400 000
4.1.	Kommunális adó	1 700 000
4.2.	Időnyelvénytartási adó	
4.3.	Értékesítési adó	4 000 000
4.4.	Tafelherbelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Települési adó	1 700 000
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	10 975 520
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	3 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 824 520
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	2 150 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részvétel értékesítése	
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	406 693 797
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	57 121 948
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	57 121 948
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó szűrműveleti bevételek	
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	57 121 948
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	463 815 745

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

Megnevezés	KÁZSMÁRK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02
<i>Forrásban!</i>		
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	364 535 747
1.1.	Személyi juttatások	136 122 163
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 963 704
1.3.	Dologi kiadások	58 123 385
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 517 676
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	141 808 819
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	141 778 819
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	30 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	31 217 685
2.1.	Beruházások	1 350 950
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	29 866 735
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	395 753 432
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kindestőrtvények beváltása	
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	68 062 313
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 906 437
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	57 155 876
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	68 062 313
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	463 815 745
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		11
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		72

Költségvetési szerv megnevezése	Kázmárki Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	57 472 503
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	316 627
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinansírozás)	57 155 876
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	57 472 503

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	57 472 503
1.1.	Személyi juttatások	44 459 784
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 009 412
1.3.	Dologi kiadások	6 003 307
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	57 472 503

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Kázmárk-Rásonysápberencs Községek Köznevelési Intézményfenntartó Társulás	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	141 778 819
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	141 778 819
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	141 778 819
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	38 505
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	38 505
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	141 817 324
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	38 505
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 505
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	141 778 819
3.1.	Központi irányító szervi támogatás	141 778 819
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	141 817 324

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Költségvetési szerv megnevezése	Kázmárki Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	57 472 503
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	316 627
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	57 155 876
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	57 472 503

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	57 472 503
1.1.	Személyi juttatások	44 459 784
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 009 412
1.3.	Dologi kiadások	6 003 307
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	57 472 503

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Kázmárk-Rásonysáberencs Községek Köznevelési Intézményfenntartó Társulás	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	141 778 819
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	141 778 819
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	141 778 819
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	38 505
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	38 505
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	141 817 324

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	38 505
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	38 505
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	141 778 819
3.1.	Központi irányítószervi támogatás	141 778 819
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	141 817 324

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

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

Költségvetési szerv megnevezése	Kázmárki Szivárvány Óvoda-Bölcsőde és Konyha	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	14 070 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 000 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	4 070 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	14 070 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	141 862 534
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	83 715
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	141 778 819
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	155 932 534

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	154 332 535
1.1.	Személyi juttatások	92 985 742
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 275 845
1.3.	Dologi kiadások	49 070 948
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 599 999
2.1.	Beruházások	1 599 999
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	155 932 534

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	21
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

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

Költségvetési szerv megnevezése	Kázmárki Szivárvány Óvoda-Bölcsőde és Konyha	04
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	14 070 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 000 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	4 070 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	14 070 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	141 862 534
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	83 715
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	141 778 819
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	155 932 534

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	154 332 535
1.1.	Személyi juttatások	92 985 742
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 275 845
1.3.	Dologi kiadások	49 070 948
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 599 999
2.1.	Beruházások	1 599 999
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	155 932 534

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	21
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Kázsmárk Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat:

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft *Forintban!*

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások	nemleges				
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:					

....., 2023. hó nap

költségvetési szerv vezetője

1. tájékoztató tábla a 2/2023. (2023. II.28.) önkormányzati rendelethez
KÁZSMÁRK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Tájékoztató a 2021. évi tény, 2022. évi várható és 2023. évi terv adatokról
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	236 452 578	268 482 091	272 660 930
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79 043 208	76 202 969	85 190 077
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 825 500	70 266 000	73 972 660
1.3.	Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	95 331 726	106 390 365	111 228 193
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 305 270	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	946 874	12 469 407	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		883 350	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	180 445 874	159 670 347	109 499 574
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	180 445 874	159 670 347	109 499 574
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	209 231 545	156 390 916	6 157 773
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	37 065 391	39 909 375	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	172 166 154	116 481 541	6 157 773
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	126 767 973	104 139 474	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	10 847 988	7 443 161	7 400 000
4.1.	Kommunális adó	2 516 216	1 697 055	1 700 000
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Ipartérségi adó	5 933 290	4 004 962	4 000 000
4.4.	Termőföld bérbeadása		1 343	
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Települési adó	2 114 787	1 655 909	1 700 000
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	83 695	83 890	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	15 027 076	13 995 363	25 045 520
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	3 851 634	5 299 985	3 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 960 326	5 327 170	15 824 520
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 096 938	52 305	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 520 856	533 602	
5.5.	Ellátási díjak	1 749 504	2 028 405	6 220 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 635 011		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	87	924	1 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	212 720	752 972	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	110 000	20 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	110 000	20 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	652 115 061	606 001 878	420 763 797
10.	Hitelek, kölcsönfelvételek államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	131 381 683	127 754 656	57 560 795
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	131 381 683	127 754 656	57 560 795
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	9 463 721	11 072 573	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	9 463 721	11 072 573	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi, irányítószervi támogatás			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos üveletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	140 845 404	138 827 229	57 560 795
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	792 960 465	744 829 107	478 324 592

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	475 605 034	471 525 091	434 600 471
1.1.	Személyi juttatások	206 825 705	204 774 955	273 567 689
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 530 928	19 045 992	30 248 961
1.3.	Dologi kiadások	118 051 826	96 167 112	113 236 145
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 178 015	23 158 584	17 517 676
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	98 018 560	128 378 448	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 872 919	1 470 641	
1.7.	- Törvényi előírás alapján alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	93 433 961	126 801 507	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	711 680	106 300	30 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	180 740 577	205 547 285	32 817 684
2.1.	Beruházások	68 029 282	28 455 625	2 950 949
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	112 711 295	177 091 580	29 866 735
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	656 345 611	677 072 296	467 418 155
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	8 861 198	9 629 857	10 906 437
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 861 198	9 629 857	10 906 437
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétkénti elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	8 861 198	9 629 857	10 906 437
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	665 206 809	686 702 153	478 324 592

4. tájékoztató tábla a 2/2023. (2023. II.28.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv
2023. évre

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	22 721 744	22 721 744	22 721 744	22 721 744	22 721 744	22 721 744	22 721 744	22 721 744	22 721 744	22 721 744	22 721 744	22 721 746	272 660 930
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	8 000 000	8 000 000	8 000 000	21 499 574	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	109 499 574
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				6 157 773									6 157 773
5.	Közhatalmi bevételek	100 000	100 000	800 000	1 750 000	300 000	300 000	350 000	300 000	1 750 000	700 000	600 000	350 000	7 400 000
6.	Működési bevételek	2 100 000	2 100 000	3 100 000	2 100 000	2 000 000	2 300 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 000 000	945 520	25 045 520
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	4 796 733	4 796 733	4 796 733	4 796 733	4 796 733	4 796 733	4 796 733	4 796 733	4 796 733	4 796 733	4 796 733	4 796 732	57 560 795
11.	Bevételek összesen:	37 718 477	37 718 477	39 418 477	59 025 824	37 818 477	38 118 477	37 968 477	37 918 477	39 368 477	38 318 477	38 118 477	36 813 998	478 324 592
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	28 000 000	22 000 000	22 000 000	24 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	23 567 689	273 567 689
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 200 000	2 200 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	3 348 961	30 248 961
15.	Dologi kiadások	6 000 000	6 000 000	7 000 000	22 000 000	18 000 000	8 000 000	7 000 000	7 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 236 145	113 236 145
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000	4 517 676	17 517 676
17.	Egyéb működési célú kiadások			30 000										30 000
18.	Beruházások								2 950 949					2 950 949
19.	Felújítások									29 866 735				29 866 735
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások					10 906 437								10 906 437
22.	Kiadások összesen:	36 700 000	31 700 000	33 030 000	50 000 000	54 406 437	33 500 000	32 500 000	35 450 949	33 500 000	63 366 735	34 500 000	39 670 471	478 324 592
23.	Egyenleg	1 018 477	6 018 477	6 388 477	9 025 824	-16 587 960	4 618 477	5 468 477	2 467 528	5 868 477	-25 048 258	3 618 477	-2 856 473	

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

<i>Forintban</i>		
2022. évi XXV. törvény 2. sz. melléklete*	Jogcím	2023. évi tervezett támogatás összesen
A	B	C
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	57 155 876
1.1.1.2.	A zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	3 981 039
1.1.1.3.	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	4 690 505
1.1.1.4.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	1 299 870
1.1.1.5.	Közünek fenntartásának támogatása	1 656 792
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok	12 490 342
1.2.1.1.	Polgármesteri illetmény támogatás	3 915 653
1.2.1.1.	Óvodaműködési támogatás	11 050 000
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbér alapú támogatása	41 050 620
1.2.3.1.1.1.	Alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	1 403 070
1.2.3.1.1.2.1.	Mesterfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt átlagbéralapú támogatása	1 743 970
1.2.5.1.1.	Pedagógus végzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	15 512 000
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	3 213 000
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	32 609 000
1.3.2.1	Család- és gyermekjóléti szolgálat	5 128 940
1.3.2.3.1.	Szociális étkezés	1 328 580
1.3.2.4.1.	Házi segítségnyújtás-szociális segítség	75 000
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás-személyi gondozás	2 315 650
1.4.1.1.	Bölcsődei dajkák, közép fokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	16 359 000
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	15 607 734
1.4.2.	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	31 325 669
1.5.	Szüneti étkeztetés támogatása	6 478 620
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
	Összesen:	272 660 930

* Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény

7. tájékoztató tábla a 2/2023. (2023. II.28.) önkormányzati rendelethez
KÁZSMÁRK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
BEVÉTELEI, KIADÁSAI

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi	2025. évi	2026. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	183 000 000	183 200 000	183 500 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	97 000 000	97 200 000	97 500 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 000 000	4 000 000	4 000 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	6 200 000	6 200 000	6 200 000
4.1.	Kommunális adó	2 200 000	2 200 000	2 200 000
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparizési adó	2 000 000	2 000 000	2 000 000
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 000 000	2 000 000	2 000 000
5.	Működési bevételek	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	291 200 000	291 600 000	292 200 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	291 200 000	291 600 000	292 200 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi	2025. évi	2026. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	287 200 000	287 600 000	288 200 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	4 000 000	4 000 000	4 000 000
2.1.	Beruházások	4 000 000	4 000 000	4 000 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	291 200 000	291 600 000	292 200 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	291 200 000	291 600 000	292 200 000