

Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. május 2 -i rendkívüli, nyílt ülésének 8.napirendi pontja

**Tárgya:** Nagykarácsony község Önkormányzatának és a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2023. éves gazdálkodásáról szóló beszámolója

**Előadó:** Scheier Zsolt polgármester

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Nagykarácsony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet megalkotásával elfogadta Nagykarácsony község Önkormányzatának és A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvodának 2023. évi költségvetését. A költségvetés jelen ülés önálló napirendi pontjaként módosításra került, mely módosítás szinkronban van a 2023. éves teljesítésének kimutatásával. A teljesítések alakulásának alapját képviselik.

Nagykarácsony község Önkormányzatának és A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvodának 2023.éves gazdálkodásáról szóló beszámolóját az alábbi szöveges összefoglalással terjesztjük Önök elé.

Nagykarácsony Község Önkormányzatának képviselő- testülete (továbbiakban képviselő-testület) a 2023. évi költségvetésének az önkormányzat és költségvetési szervek főösszege 317.495.991 Ft. 1. mellékletében foglaltaknak megfelelően.

### **1. Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése**

A beszámoló ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

#### Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2023. évi önkormányzati szintre összesített költségvetésének bevételi főösszege 317.495.991 forint.

Az önkormányzati szinten összesített:

- a) a költségvetési bevételek összege: 317.495.991 forint
- b) a költségvetési kiadások összege: 317.495.991 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 0,- forint.

### **2.1. A bevételek**

**Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre**

	2023. évi eredeti előirányzat összege forintban	2023. évi teljesített összege forintban
Kiemelt bevételi előirányzatok		

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	126.033.551	152.265.733
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	9.999.999
B3. Közhatalmi bevételek	19.712.820	36.527.336
B4. Működési bevételek	8.565.770	13.222.277
B5. Felhalmozási bevételek	25.100.000	100.000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	1.800.000	1.800.000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	93.324.436	103.507.450
Költségvetési bevétel összesen	274.536.577	317.422.795

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt a következő kiemelt bevételi előirányzatok jelentetik:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről

#### A bevételek elemzése

Az önkormányzatok működési támogatásai jogcímen tervezett előirányzatai:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 30.526.080 forint,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 46.480.779 forint,
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása: 21.858.815 forint,
- települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 10.160.153 forint
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 4.193.787 forint,
- működési célú önkormányzati támogatások és kiegészítő támogatások 3.081.172 forint Reki, szoc. tűzifa
- Elszámolásból származó bevétel 7.916.463 forint iparüzési adó
- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:
  - o 28.048.484 forint
  - o ebből:
    - -mezőőri támogatás 1.080.000 forint
    - -házi orvosi finanszírozás 16.556.500 forint
    - -iskola orvosi támogatás 64.800 forint
    - -közfogi támogatás 8.764.259 forint
    - -Zöldítési, területalapú támogatás 538.925 forint
    - -Diák munka támogatása 1.044.000 forint

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembevételre:

- adók:
  - Magánszemélyek kommunális adója 4.141.608 forint,
  - Iparüzési adó 32.273.177 forint,
  - késedelmi pótlék 112.551 forint

A működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- a szolgáltatások ellenértéke, 4.949.424 forint, sajátossága: sírhely megváltás, temető használati díj, lakbér, alkalmazotti étkezés, kiszállítás
- tulajdonosi bevételek 1.876.185 forint, sajátossága: közterület használat, bérleti díjak
- ellátás díjak 6.218.303 forint
- kamatbevétel 43 forint
- biztosító kártérítése 153.000 forint
- egyéb működési bevétel 25.322 forint
- Egyéb működési célú átvett pénzeszköz **1.800.000** forint mezőöri támogatás Nagykar. Kft
- Egyéb felhalmozási célú támogatások 9.999.999 forint
- rendsodró értékesítése 100.000 forint

A rendelet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a kötelező feladatok bevételei: 315.622.795 forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 1.800.000 forint,
- az államigazgatási feladatok bevételei: ---- forint.

Az Áht. 6. § (3) bekezdés alapján működési bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

- B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 152.265.733 forint,
  - B3. Közhatalmi bevételek: 36.527.336 forint,
  - B4. Működési bevételek: 13.222.277 forint,
  - B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 1.800.000 forint,
- Működési bevételek előirányzat csoport összesen: 203.815.346 forint.

Az Áht. 6. § (4) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

- B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 9.999.999 forint,
- B5. Felhalmozási bevételek . 100.000 forint,
- B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: ..... - forint,
- Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen: 10.099.999 forint.

Az Áht. 6. § (7) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

- B8. Finanszírozási bevételek 103.507.450 forint
- Finanszírozási bevételek előirányzat csoport összesen: 103.507.450 forint

## 2.2. A kiadások

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2023. évi eredeti előirányzat összege forintban	2023. évi teljesített összege forintban
K1. Személyi juttatások	90.278.906	92.185.159

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11.865.632	11.417.159
K3. Dologi kiadások	64.290.862	74.667.493
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	751.417	568.917
K5. Egyéb működési célú kiadások	23.053.084	6.305.827
K6. Beruházások	332.272	1.676.975
K7. Felújítások	21.646.393	21.388.774
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	232.888
K9. Finanszírozási kiadások	62.318.011	64.243.407
Költségvetési kiadás összesen	274.536.577	272.686.599

- Személyi juttatások: 79.391.174 forint
- illetmények: 76.643.767 forint
- céljuttatás, projektprémium 870.000 forint
- jubileumi jutalom 592.800 forint
- közlekedési költségtérítés 395.550 forint
- egyéb személyi juttatás 889.057 forint
  
- Külső személyi juttatások: 12.793.985 forint
- Választott tisztségviselők 12.234.512 forint
- egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás 559.473 forint
  
- Munkaadókat terhelő járulékok: 11.417.159 forint
  
- Készletbeszerzések: 11.181.119 forint
- Szakmai anyagok: ( újság , nyomtatványok) 312.927 forint
- Üzemeltetési anyagok: ( üzemanyag, irodaszer, élelmiszer) 10.868.192 forint
  
- Kommunikációs szolgáltatások : 1342.273 forint
- Informatikai szolgáltatások igénybevétel 1.088.344 forint
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások 253.929 forint
  
- Szolgáltatási kiadások: 51.732.584 forint
- Közüzemi díjak: 10.373.952 forint
- villamosenergia szolgáltatás díja: 8.379.311 forint
- gázenergia szolgáltatás díja: 1.722.983 forint
- víz- és csatorna szolgáltatás díja: 271.658 forint
- Vásárolt élelmiszer: 8.235.117 forint
- Bérleti és lízing díjak: 613.464 forint
- Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások: 1.646.671 forint
- Közvetített szolgáltatások 155.952 forint
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: 18.738.095 forint
- Egyéb szolgáltatások: 11.969.333 forint

Kiküldetések kiadásai: 645.157 forint

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások: 9.766.360 forint

- -Működési célú előzetesen felszámított áfa: 9.638.419 forint
- -Kamatkiadás 6.606 forint
- -Egyéb kiadás: 121.335 forint

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között előirányzatként a következő kiadások kerültek elszámolásra:

- Lakásfenntartási támogatás 197.500 forint
- Gyógyszer támogatás 0 forint
- Rendkívüli települési támogatás 20.000 forint,
- Temetési segély 50.000 forint,
- Köztemetés 201.417 forint
- Bursa ösztöndíj 100.000 forint

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre:

- előző évi elszámolásból származó kiadás 253.416 forint
- 1.183.698 forint Családsegítés hozzájárulás
- 1.935.881 KÖH hozzájárulás, ebből 548.161. forint 2022. évre zárszám alapján
- egyéb működési célú támogatás 138.900 forint

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre: 2.793.932 forint

**A felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat teljesülése a csoporton belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak**

Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport kiemelt előirányzatai	2023. évi eredeti előirányzat összege forintban	2023. évi teljesítés
K6. Beruházások	332.272	1.676.975
K7. Felújítások	21.646.393	21.388.774
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	232.888
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	21.978.665	23.298.637

Az önkormányzat felhalmozási kiadása az alábbiak szerint alakult

- Mosógép óvodába 129.999 forint
- Futóbicikli 2 db óvoda 90.800 forint
- Laptop élelmezésvezető 152.273 forint
- Sarokcsiszoló 20.590 forint
- Sörpad 569.900 forint
- Kalibrált maghőmérő 16.886 forint
- Daráló 5.399 forint
- laptop hálózati töltő 10.990 forint
- asztali számítógép 206.502 forint
- 2 db ACER Aspire laptop 406.146 forint
- száraz nedves porszívó 67.490 forint
- házi orvosi szolgálati lakás felújítása 21.388.774 forint

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 232.888 forint Pályázati visszafizetések

Finanszírozási kiadások

- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 4.320.155 forint
- Kp-i, irányító szervei támogatás 59.923.252 forint

A rendelet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belüli teljesítés:

- a kötelező feladatok kiadásai 263.694.264 forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 8.992.335 forint,
- az államigazgatási feladatok kiadásai: - forint.

A kiadások ilyen jellegű tagolásának követelménye megegyezik a bevételek tagolásánál leírt követelményekkel.

### 3. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének teljesítése és az önkormányzat költségvetési szervek nélküli költségvetésének teljesítése

A helyi önkormányzat rendeletének az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.

A rendeletnek az irányított szervek tekintetében tartalmaznia kell: a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait:

- a kiemelt előirányzatok,
- a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

#### 3.1. A Örökzöld Óvoda költségvetése

A Nagykarcsonyi Örökzöld Óvoda, a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv. Nagykarcsonyi Örökzöld Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak

- költségvetési bevételeit ( 61.268.080 forint),
- költségvetési kiadásait ( 60.670.966 forint),

A Nagykarcsonyi Örökzöld Óvoda költségvetése a következők szerint :

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások
Működési	1.225.345	59.920.982
Felhalmozási	0	749.984
Összesen	1.225.345	60.670.966
Finanszírozási	60.042.735	0
Összesen	61.268.080	60.670.966

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2023. évi eredeti előirányzat összege forintban	2023. évi teljesítés összege forintban
K1. Személyi juttatások	41.046.996	38.485.782

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5.271.109	5.049.459
K3. Dologi kiadások	12.514.899	16.385.741
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6. Beruházások	332.272	749.984
Költségvetési kiadás összesen	59.165.276	60.670.966

Kiemelt bevételi előirányzatok	2023. évi eredeti előirányzat összege forintban	2023. évi teljesítés összege forintban
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0	0
B4. Működési bevételek	840.840	1.225.345
B813. Maradvány igénybevétele	100.000	119.483
B816. Központi irányító szervek támogatás	58.224.436	59.923.252
Költségvetési bevétel összesen	59.165.276	61.268.080

### 3.2. Az önkormányzat saját költségvetése

A rendelettervezet a teljesség érdekében tartalmazza az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésén kívüli, intézményekhez nem tartozó önkormányzati költségvetést. Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének

- költségvetési bevétele 256.154.715 forint
- költségvetési kiadása 212.015.633 forint

Megnevezés	Költségvetési bevételek teljesítése	Költségvetési kiadások teljesítése
Működési	202.590.001	125.223.573
Felhalmozási	10.099.999	22.548.653
Összesen	212.690.000	147.772.226
Finanszírozási	43.464.715	64.243.407
Összesen	256.154.725	212.015.633

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2023. évi eredeti előirányzat összege forintban	2023. évi teljesítés összege forintban
K1. Személyi juttatások	49.231.910	53.699.377
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6.594.523	6.367.700
K3. Dologi kiadások	51.775.963	58.281.752

K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	751.417	568.917
K5. Egyéb működési célú kiadások	23.053.084	6.305.827
K6. Beruházások	0	926.991
K7. Felújítások	21.646.393	21.388.774
K8. Egyéb felhalmozási kiadás	0	232.888
K914. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.	4.093.575	4.320.155
K915. Kp-i irányító szervei támogatás folyósítása	61.048.348	59.923.252
Költségvetési kiadás összesen	215.371.301	212.015.633

Kiemelt bevételi előirányzatok	2023. évi eredeti előirányzat összege forintban	2023. évi teljesítés összege forintban
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	126.033.551	152.265.733
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	9.999.999
B3. Közhatalmi bevételek	19.712.820	36.527.336
B4. Működési bevételek	7.724.930	11.996.932
B5. Felhalmozási bevételek	25.100.000	100.000
B6. Működési célú átvett pénzeszköz	1.800.000	1.800.000
B813. Maradvány igénybevétele	35.000.000	39.138.577
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	4.326.138
Költségvetési bevétel összesen	215.371.301	256.154.715

A belső ellenőrzés 2023. évben is működtetve volt.

A beszámolóhoz csatolásra került az Önkormányzat és Intézménye vezetői nyilatkozata a 2023. évi belső kontrollrendszer működtetéséről.

Kérem a Tisztelet Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2023. év gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjen.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. A (2) bekezdés alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében, az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi hatások, gazdasági, költségvetési hatások: A rendelet megalkotásának közvetlen társadalmi és gazdasági hatása nincs.

Környezeti következmények: Közvetlen környezeti következménye nincs a rendelet megalkotásának.



Egészségi következmények: A rendelet megalkotásának közvetlen egészségügyi következménye nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve nincs számottevő hatása.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Jelen rendelet a hatályos jogszabályoknak megfelelő, ezért a törvényes működés feltétele.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet megalkotásához és alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

## **Nagykarácsony Község Önkormányzata Képviselő-testületének ..../2024. (.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetés végrehajtásáról**

Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikkelyének (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testületének Ügyrendi, Összeférhetetlenségi és Vagyonyilatközlő Bizottság véleményének kikérése mellett a következőket rendeli el:

### **1. Rendelet hatálya**

#### **1. §**

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, és az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervére.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szerve: a) önállóan működő költségvetési szerv: Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda

### **2. Az önkormányzati költségvetés bevételeinek és kiadásainak teljesítése**

#### **2. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összesített:

- a) bevételi teljesítését 317.422.795 forint
- b) kiadási teljesítését 272.686.599 forint
- c) a költségvetési egyenlegét 44.736.196 forintban határozza meg.

#### **3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített költségvetési főösszegének bevételi oldalát 317.422.795 forinttal, az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A (1) bekezdésben megállapított bevételeket költségvetési szervekre bontva Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda bevételét 61.268.080 forinttal a 4. melléklet állapítja meg.

(3) A (1) bekezdésben megállapított bevételeket költségvetési szervekre bontva Nagykarácsony Község Önkormányzata bevételét 256.154.715 forinttal a 7. mellékletben állapítja meg.

#### **4. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített főösszegének kiadási oldalát 272.686.599 forint, forrásonkénti összetételét a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A (1) bekezdésben megállapított kiadások között kimutatott ellátottak pénzbeli juttatásait 568.917 forinttal, részletezve a 3. melléklet szerint határozza meg.

(3) A (1) bekezdésben megállapított kiadásokat költségvetési szervekre bontva Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda kiadásait a 60.670.966 forinttal a 5. melléklete tartalmazza.

(4) A (1) bekezdésben megállapított kiadásokat költségvetési szervekre bontva Nagykarácsony Község Önkormányzata bevételét 212.015.633 forinttal a 8. melléklete tartalmazza.

#### **5. §**

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

#### **6. §**

Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

#### **7. §**

A önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait mérlegszerű bontásban a 10. melléklet mutatja meg.

#### **8. §**

Nagykarácsony Község Önkormányzatának 2023. évi előirányzat felhasználási ütemtervét és likviditási tervét a 11. melléklet tartalmazza.

#### **9. §**

(1) Az önkormányzat összesített intézményi létszámkeretét a képviselő-testület 19 főben állapítja meg.

(2) A közfoglalkoztatottak létszámkeretét 6 főben állapítja meg.

#### **10. §**

Az önkormányzat hosszú lejáratú hitelállománnyal nem rendelkezik.

### **3. Záró rendelkezések**

#### **11. §**

Ez a rendelet 2024. május 15-én lép hatályba.

#### **12. §**

Hatályát veszti az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelet.

### 13. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Nagykarácsony, 2024. április 27.

  
Scheier Zsolt  
polgármester





Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetése  
Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat					Módosított előirányzat					Teljesítés			
	Rovatszám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	B11	102339364	0	0	102339364	124217249	0	0	124217249	124217249	0	0	124217249	
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államházt.beltről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.beltről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele államházt.beltről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Beltről	B16	23694187	0	0	23694187	23694187	0	0	23694187	28048484	0	0	28048484	
<b>Működési célú támogatások államháztartáson beltről</b>	B1	126033551	0	0	126033551	147911436	0	0	147911436	152265733	0	0	152265733	
Magánszemélyek jövedelemadójaa	B311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Társaságok jövedelemadója	B312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bérfizetés és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vagyon típusú adók	B34	5564093	0	0	5564093	5564093	0	0	5564093	4141608	0	0	4141608	
Értékesítési és forgalmi adók	B351	14148727	0	0	14148727	14148727	0	0	14148727	32273177	0	0	32273177	
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	B35	14148727	0	0	14148727	14148727	0	0	14148727	32273177	0	0	32273177	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0	112551	0	0	112551	
Közhatalmi bevételek	B3	19712820	0	0	19712820	19712820	0	0	19712820	36527336	0	0	36527336	
<b>Működési bevételek</b>	B4	8565770	0	0	8565770	8565770	0	0	8565770	13222277	0	0	13222277	
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér. államházt.kivülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.kivülről	B64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	1800000	0	1800000	0	1800000	0	1800000	0	1800000	0	1800000	
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	B6	0	1800000	0	1800000	0	1800000	0	1800000	0	1800000	0	1800000	
<b>Működési költségvetés előirányzati csoport</b>		154312141	1800000	0	156112141	176190026	1800000	0	177990026	202015346	1800000	0	203815346	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmoz.célú garancia- és kezességváll. szárm. megtér. államházt. beltről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmoz.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér. államházt. beltről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmoz.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevétel. államházt. beltről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmoz.célú tám-ok bevételei államházt. beltről	B25	0	0	0	0	9999999	0	0	9999999	9999999	0	0	9999999	
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről</b>	B2	0	0	0	0	9999999	0	0	9999999	9999999	0	0	9999999	
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ingatlanok értékesítése	B52	25000000	0	0	25000000	25000000	0	0	25000000	0	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	100000	0	0	100000	100000	0	0	100000	100000	0	0	100000	
Részeselek értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Felhalmozási bevételek</b>	B5	25100000	0	0	25100000	25100000	0	0	25100000	100000	0	0	100000	
Felhalmoz.célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér. államházt-on kívülől	B71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmoz.célú visszatérít.tám-ok, kölcsönök visszatér. államházt-on kívülől	B74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmoz.célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzati csoport</b>		25100000	0	0	25100000	35099999	0	0	35099999	10099999	0	0	10099999	
<b>Kölségvetési bevételek</b>	B1-B7	179412141	1800000	0	181212141	211290025	1800000	0	213090025	212115345	1800000	0	213915345	
<b>Kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		154312141	1800000	0	156112141	176190026	1800000	0	177990026	202015346	1800000	0	203815346	
<b>Kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		25100000	0	0	25100000	35940839	0	0	35940839	10099999	0	0	10099999	
<b>Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól</b>	B811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Maradvány igénybevétele	B813	35100000	0	0	35100000	39258060	0	0	39258060	39258060	0	0	39258060	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	4099558	0	0	4099558	4326138	0	0	4326138	
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Központi irányított szervei támogatás	B816	58224436	0	0	58224436	61048348	0	0	61048348	59923252	0	0	59923252	
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	93324436	0	0	93324436	104405966	0	0	104405966	103507450	0	0	103507450	
Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Finanszírozás bevételek</b>	B8	93324436	0	0	93324436	104405966	0	0	104405966	103507450	0	0	103507450	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	B1-8	272736577	1800000	0	274536577	315695991	1800000	0	317495991	315622795	1800000	0	317422795	



Nagykőröscsény Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetése  
Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat					Módosított előirányzat					Teljesítés			
	Rovat szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	76 435 906	0	0	76 435 906	75 963 421	3 892 400	0	79 855 821	75 508 774	3 882 400	0	79 391 174	
Kilábó személyi juttatások	K12	13 843 000	0	0	13 843 000	13 961 147	0	0	13 961 147	12 793 985	0	0	12 793 985	
Személyi juttatások	K1	90 278 906	0	0	90 278 906	89 924 568	3 892 400	0	93 816 968	88 302 759	3 882 400	0	92 185 159	
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális h.j.adó	K2	11 865 632	0	0	11 865 632	11 347 432	506 200	0	11 853 632	10 912 447	504 712	0	11 417 159	
Készletbeszerzés	K31	9 035 600	0	0	9 035 600	9 626 824	2 279 000	0	11 905 824	8 992 863	2 188 256	0	11 181 119	
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 327 344	0	0	1 327 344	1 379 659	18 000	0	1 397 659	1 323 489	18 784	0	1 342 273	
Szolgáltatási kiadások	K33	45 476 887	0	0	45 476 887	53 819 266	799 752	0	54 619 018	50 735 932	996 652	0	51 732 584	
Küldetések, reklám- és propagandás kiadások	K34	630 600	0	0	630 600	570 600	100 000	0	670 600	495 483	149 674	0	645 157	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	7 820 431	0	0	7 820 431	9 283 917	618 450	0	9 902 367	9 083 420	682 940	0	9 766 360	
Dologi kiadások	K3	64 290 862	0	0	64 290 862	74 680 266	3 815 202	0	78 495 468	70 631 187	4 036 306	0	74 667 493	
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombizt.) ellátások	K44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Foglalkoztatással, munkanélkül.kapcsolatú ellátások	K45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	751 417	0	0	751 417	0	751 417	0	751 417	0	568 917	0	568 917	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	751 417	0	0	751 417	0	751 417	0	751 417	0	568 917	0	568 917	
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0	253 416	0	0	253 416	253 416	0	0	253 416	
Műk.célu garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.államb.belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Műk.célu visszatér.tám-ok.kölcsönök nyújtás.államb.belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Műk.célu visszatér.tám-ok.kölcsönök törlesztése államb.belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb műk.célu támogatások államháztartásba	K506	10 652 716	0	0	10 652 716	10 652 716	0	0	10 652 716	3 258 479	0	0	3 258 479	
Műk.garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.államb.kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Műk.célu visszatér.tám-ok.kölcsönök nyújtás.kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kamatátogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartásba	K512	75 000	0	0	75 000	2 794 697	0	0	2 794 697	2 793 932	0	0	2 793 932	
Tartalékok	K513	12 325 368	0	0	12 325 368	29 952 918	0	0	29 952 918	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	K5	23 053 084	0	0	23 053 084	43 653 747	0	0	43 653 747	6 305 827	0	0	6 305 827	
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		190 239 901	0	0	190 239 901	219 606 013	8 965 219	0	228 571 232	176 152 228	8 992 335	0	185 144 565	
Immateriális javak beszerzése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Információs eszközök beszerzése, létesítése	K63	119 900	0	0	119 900	602 300	0	0	602 300	602 300	0	0	602 300	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	141 732	0	0	141 732	718 153	0	0	718 153	718 153	0	0	718 153	
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	70 640	0	0	70 640	356 522	0	0	356 522	356 522	0	0	356 522	
Beruházások	K6	332 272	0	0	332 272	1 676 975	0	0	1 676 975	1 676 975	0	0	1 676 975	
Ingatlan felújítása	K71	17 044 370	0	0	17 044 370	17 044 370	0	0	17 044 370	16 841 554	0	0	16 841 554	
Információs eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	4 602 023	0	0	4 602 023	4 602 023	0	0	4 602 023	4 547 220	0	0	4 547 220	
Felújítások	K7	21 646 393	0	0	21 646 393	21 646 393	0	0	21 646 393	21 388 774	0	0	21 388 774	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.államb.belülre	K81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatér.tám-ok.kölcsönök nyújtás.államb.belülre	K82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatér.tám-ok.kölcsönök törlesztése államb.belülre	K83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartásba	K84	0	0	0	0	232 888	0	0	232 888	232 888	0	0	232 888	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.államb.kívülre	K85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatér.tám-ok.kölcsönök nyújtás.államb.kívülre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartásba	K89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	232 888	0	0	232 888	232 888	0	0	232 888	
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		21 978 665	0	0	21 978 665	23 556 256	0	0	23 556 256	23 298 637	0	0	23 298 637	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	K1-K8	212 218 566	0	0	212 218 566	243 162 269	8 965 219	0	252 127 488	199 450 857	8 992 335	0	208 443 192	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése postai vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Forgalomszabályozási célú befizetés értékpapírok vásárlására	K9121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Befektetési célú befizetés értékpapírok vásárlására	K9122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kincstárjegy beváltása	K9123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Éven belüli lejáratú befizetés értékpapírok beváltására	K9124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 093 575	0	0	4 093 575	4 320 155	0	0	4 320 155	4 320 155	0	0	4 320 155	
Kp-l irányító szervi támogatások folyósítása	K915	58 224 436	0	0	58 224 436	61 048 348	0	0	61 048 348	59 923 252	0	0	59 923 252	
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kp-l költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	62 318 011	0	0	62 318 011	65 368 503	0	0	65 368 503	64 243 407	0	0	64 243 407	
Forgalomszabályozási célú befizetés értékpapírok vásárlására	K921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Befektetési célú befizetés értékpapírok vásárlására	K922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügylet kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	K9	62 318 011	0	0	62 318 011	65 368 503	0	0	65 368 503	64 243 407	0	0	64 243 407	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		274 536 577	0	0	274 536 577	308 530 772	8 965 219	0	317 495 991	263 694 264	8 992 335	0	272 686 599	





Nagykarácsony Község Önkormányzata ellátottak pénzbeli juttatásai  
2023.év

	A	B	C	D
1.	Rovat megnevezés	2023. eredeti előirányzat	2023. módosított előirányzat	2023. Teljesítés
2.	K42. Családi támogatások (óvodáztatási támogatás)	-	-	-
3.	K44 Betegséggel kapcs. Ellátások			
4.	K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	-	-	-
5.	K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások	-	-	-
6.	K48. Egyéb nem intézményi ellátások ( települési támogatás)	751 417	751 417	568 917
7.	<i>ebből:</i>	-	-	-
8.	Gyógyszertámogatás	20 000	20 000	-
9.	Lakhatási támogatás	280 000	280 000	197 500
10.	Rendkívüli települési támogatás	50 000	50 000	20 000
11.	Temetési segély	100 000	100 000	50 000
12.	Köztemetés	201 417	201 417	201 417
13.	Bursa ösztöndíj	100 000	100 000	100 000
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen:	751 417	751 417	568 917



Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2023. évi költségvetése  
Bevételek

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés				
	Rovatszám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülési államhát.belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése állhátz.belülről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele állhátz.belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államhátz. Belülről	B16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Magánszemélyek jövedelemadója	B311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadója	B312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyon típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>840840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840840</b>	<b>840840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840840</b>	<b>1225345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1225345</b>
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.állhátz.kivülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése állhátz.kivülről	B64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>840840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840840</b>	<b>840840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840840</b>	<b>1225345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1225345</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességváll. szárm.megtér.állhátz.belülről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér. államhátz.belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevét.állhátz.belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú tám-ok bevételei államhátz.belülről	B25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingtalanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részeselek értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességváll-ból szárm.megtér.állhátz-on kivülről	B71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő tám-ok,kölcsönök visszatér.állhátz-on kivülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>840840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840840</b>	<b>840840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840840</b>	<b>1225345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1225345</b>
<b>Kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>840840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840840</b>	<b>840840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840840</b>	<b>1225345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1225345</b>
<b>Kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	100000	0	0	100000	119483	0	0	119483	119483	0	0	119483
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irányító szervi támogatás	B816	58224436	0	0	58224436	61048348	0	0	61048348	59923252	0	0	59923252
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>58324436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58324436</b>	<b>61167831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61167831</b>	<b>60042735</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60042735</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hirek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>58324436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58324436</b>	<b>61167831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61167831</b>	<b>60042735</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60042735</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-8</b>	<b>59165276</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59165276</b>	<b>62008671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62008671</b>	<b>61268080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61268080</b>



Nagykarácsonyi Órások Óvoda 2023. évi költségvetése  
Kiadások (F0)

Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
		Kötelező feladatok	Ünneki vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Ünneki vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Ünneki vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	40546996			40546996	38321690			38321690	37926309			37926309
Külső személyi juttatások	K12	500000			500000	618147			618147	559473			559473
Személyi juttatások	K1	41046996	0	0	41046996	38939837	0	0	38939837	38485782	0	0	38485782
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális h.j.adó	K2	5271109			5271109	5259109			5259109	5049459			5049459
Készletbeszerzés	K31	4733600			4733600	5210443			5210443	5085514			5085514
Kommunikációs szolgáltatások	K32	225544			225544	295859			295859	295435			295435
Szolgáltatási kiadások	K33	6010360			6010360	9418044			9418044	8989103			8989103
Küldetések, reklám- és propaganda kiadások	K34	230600			230600	270600			270600	246104			246104
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1314795			1314795	1864795			1864795	1769585			1769585
Dologi kiadások	K3	12514899	0	0	12514899	17059741	0	0	17059741	16385741	0	0	16385741
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0	0			0	0			0
Családi támogatások	K42	0			0	0			0	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0	0			0	0			0
Betegséggel kapcs. (nem társadalombizt.) ellátások	K44	0			0	0			0	0			0
Foglalkoztatással, munkanélkül.kapcs.ellátások	K45	0			0	0			0	0			0
Lakhatással kapcs. ellátások	K46	0			0	0			0	0			0
Intézményi ellátások pénzbeli juttatásai	K47	0			0	0			0	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			0	0			0	0			0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0	0			0	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0	0			0	0			0
Műk.célú garancia- és kezességváll.-ból szárm.kifiz. államh.belülre	K503	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok.kölcsönök nyújt. államh.belülre	K504	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok.kölcsönök törlesztése államh.belülre	K505	0			0	0			0	0			0
Egyéb műk.célú támogatások államh.belülre	K506	0			0	0			0	0			0
Műk.garancia- és kezességváll.-ból szárm.kifiz. államh.kivülre	K507	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok.kölcsönök nyújt. államh.kivülre	K508	0			0	0			0	0			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0	0			0	0			0
Kamattámogatások	K510	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú támogatások államh.kivülre	K512	0			0	0			0	0			0
Tartalékok	K513	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		58833004			58833004	61258687			61258687	59920982			59920982
Immateriális javak beszerzése	K61	0			0	0			0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0			0	0			0
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	119900			119900	439700			439700	439700			439700
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	141732			141732	150839			150839	150839			150839
Részesedések beszerzése	K65	0			0	0			0	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. kiadások	K66	0			0	0			0	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	70640			70640	159445			159445	159445			159445
<b>Beruházások</b>	K6	332272	0	0	332272	749984	0	0	749984	749984	0	0	749984
Ingatlan felújítása	K71	0			0	0			0	0			0
Informaticai eszközök felújítása	K72	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0			0	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	0			0	0			0	0			0
<b>Felújítások</b>	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.-ból szárm.kifiz. államh.belülre	K81	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatér.tám-ok.kölcsönök nyújtása államh.belülre	K82	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatér.tám-ok.kölcsönök törlesztése államh.belülre	K83	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államh.belülre	K84	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.-ból szárm.kifiz. államh.kivülre	K85	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatér.tám-ok.kölcsönök nyújtása államh.kivülre	K86	0			0	0			0	0			0
Lakástámogatás	K87	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államh.kivülre	K89	0			0	0			0	0			0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		332272			332272	749984			749984	749984			749984
<b>Kötségvetési kiadások</b>	K1-K8	59165276			59165276	62008671			62008671	60670966			60670966
Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0			0	0			0
Létszámú célú hitelek, kölcsönök törlesztése pvt.vállalkozásnak	K9112	0			0	0			0	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0			0	0			0
Hitel, kölcsönötörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú befizetési értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0			0	0			0
Befizetési célú befizetési értékpapírok vásárlása	K9122	0			0	0			0	0			0
Kincstárjegy beváltása	K9123	0			0	0			0	0			0
Éven belüli lejáratú befizetési értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0			0	0			0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0			0	0			0
Kp-i, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			0	0			0	0			0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0			0	0			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0			0	0			0
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0			0	0			0	0			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0			0	0			0
Befizetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0			0	0			0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0			0	0			0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0			0	0			0	0			0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügylet kiadásai	K93	0			0	0			0	0			0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		59165276	0	0	59165276	62008671	0	0	62008671	60670966	0	0	60670966



Szám: 14/13/2013.....öb. számú határozat

Nyitási kérelem a 2013. évi költségvetés  
 Önkormányzat keretében a költségvetés módosításáról

Sorszám	Központi költségvetési szerv neve	Központi költségvetési szerv kódja	2013. évi költségvetés			2013. évi módosított költségvetés			2013. évi végleges költségvetés			2013. évi módosított végleges költségvetés		
			Költségvetés kiadások	Előirányzatok	Előirányzatok	Költségvetés kiadások	Előirányzatok	Előirányzatok	Költségvetés kiadások	Előirányzatok	Előirányzatok	Költségvetés kiadások	Előirányzatok	Előirányzatok
1.	0910000 Intézményi működési költségvetés	0910000	582324025	0	582324025	582324025	0	582324025	582324025	0	582324025	582324025	0	582324025
2.	091100 Önkormányzati feladat	091100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	091100 Önkormányzati feladat	091100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	091100 Önkormányzati feladat	091100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	091100 Önkormányzati feladat	091100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	091100 Önkormányzati feladat	091100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			582324025	0	582324025	582324025	0	582324025	582324025	0	582324025	582324025	0	582324025





**Önkormányzat 2023. évi költségvetés**  
**Bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat				Teljesítés				
		Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Állami g.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	B11	102339364			102 339 364	124217249			124 217 249	124217249			124 217 249
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0			0	0			0	0			0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülései államházt.belülről	B13	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérítése államházt.belülről	B14	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele államházt.belülről	B15	0			0	0			0	0			0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Belülről	B16	23694187			23 694 187	23694187			23 694 187	28048484			28 048 484
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	B1	126033551	0	0	126 033 551	147911436	0	0	147 911 436	152265733	0	0	152 265 733
Magánszemélyek jövedelemadója	B311				0				0				0
Társaságok jövedelemadója	B312				0				0				0
<b>Jövedelemadók</b>	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0				0				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0				0				0
Vagyoni típusú adók	B34	5564093			5 564 093	5564093			5 564 093	4141608			4 141 608
Értékesítési és forgalmi adók	B351	14148727			14 148 727	14148727			14 148 727	32273177			32 273 177
Fogyasztási adók	B352				0				0				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0				0				0
Gépjárműadók	B354	0			0	0			0	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0				0				0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	B35	14148727	0	0	14 148 727	14148727	0	0	14 148 727	32273177	0	0	32 273 177
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0			0	0			0	112551			112 551
<b>Közhatalmi bevételek</b>	B3	19712820	0	0	19 712 820	19712820	0	0	19 712 820	36527336	0	0	36 527 336
<b>Működési bevételek</b>	B4	7724930			7 724 930	7724930			7 724 930	11996932			11 996 932
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér állházt.kivülről	B61				0				0				0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérítése államházt.kivülről	B64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	0	1800000		1 800 000	0	1800000		1 800 000	0	1800000		1 800 000
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	B6	0	1 800 000	0	1 800 000	0	1 800 000	0	1 800 000	0	1 800 000	0	1 800 000
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		153 471 301	1 800 000	0	155 271 301	175 349 186	1 800 000	0	177 149 186	200 790 001	1 800 000	0	202 590 001
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0			0	0			0
Felhalmoz.célú garancia- és kezességváll. szárm.megtér. államházt.belülről	B22				0				0				0
Felhalmoz.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér. államházt.belülről	B23				0				0				0
Felhalmoz.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevétel államházt.belülről	B24				0				0				0
Egyéb felhalmoz.célú tám-ok bevételei államházt.belülről	B25				0	9999999			9 999 999	9999999			9 999 999
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	B2	0	0	0	0	9999999	0	0	9999999	9999999	0	0	9999999
Immateriális javak értékesítése	B51				0				0				0
Ingatlanok értékesítése	B52	25000000			25 000 000	25000000			25 000 000	0			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	100000			100 000	100000			100 000	100000			100 000
Részesedések értékesítése	B54				0				0				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0				0				0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	B5	25100000	0	0	25100000	25100000	0	0	25100000	100000	0	0	100000
Felhalmoz.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.megtér. államházt-on kívülről	B71				0				0				0
Felhalmoz.célú visszatérítendő tám-ok,kölcsönök visszatér. államházt-on kívülről	B74				0				0				0
Egyéb felhalmoz.célú átvett pénzeszközök	B75				0				0				0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		25100000	0	0	25 100 000	35099999	0	0	35 099 999	10099999	0	0	10 099 999
<b>Költségvetési bevételek</b>	B1-B7	178 571 301	1800000	0	180 371 301	210 449 185	1800000	0	212 249 185	210 890 000	1800000	0	212 690 000
<b>Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		153 471 301	1 800 000	0	155 271 301	175 349 186	1 800 000	0	177 149 186	200 790 001	1 800 000	0	202 590 001
<b>Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		25100000	0	0	25 100 000	35099999	0	0	35 099 999	10099999	0	0	10 099 999
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811				0				0				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0				0				0
Maradvány igénybevétele	B813	35000000			35 000 000	39138577			39 138 577	39138577			39 138 577
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0	4099558			4 099 558	4326138			4 326 138
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0			0	0			0
Központi irányító szervi támogatás	B816				0				0				0
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817				0				0				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0				0				0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	B81	35000000	0	0	35 000 000	43238135	0	0	43 238 135	43464715	0	0	43 464 715
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0				0				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0				0				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0				0				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0				0				0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0				0				0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	B8	35000000	0	0	35000000	43238135	0	0	43238135	43464715	0	0	43464715
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	B1-8	213571301	1800000	0	215 371 301	253687320	1800000	0	255 487 320	254354715	1800000	0	256 154 715



**Önkormányzat 2023. évi költségvetés  
Kiadások (F)**

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat					Módosított előirányzat					Teljesítés				
	Rovat szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam íg.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	35 888 910			35888910	37 641 731	3892400		41534131	37 582 465	3882400		41464865		
Külső személyi juttatások	K12	13 343 000			13343000	13 343 000			13343000	12 234 512			12234512		
Személyi juttatások	K1	49 231 910	0	0	49231910	50 984 731	3892400	0	54877131	49 816 977	3882400	0	53699377		
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális h.j.adó	K2	6 594 523			6 594 523	6 088 323	506200		6 594 523	5 862 988	504712		6367700		
Készletbeszerzés	K31	4 302 000			4 302 000	4 416 381	2279000		6 695 381	3 907 349	2188256		6 095 605		
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 101 800			1 101 800	1 083 800	18000		1 101 800	1 028 054	18784		1 046 838		
Szolgáltatási kiadások	K33	39 466 527	0		39 466 527	44 401 222	799752		45 200 974	41 746 829	996652		42 743 481		
Külföldiek, reklám- és propaganda kiadások	K34	400 000			400 000	300 000	100000		400 000	249 379	149674		399 053		
Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 505 636			6 505 636	7 419 122	618450		8 037 572	7 313 835	682940		7 996 775		
Dologi kiadások	K3	51 775 963	0		51 775 963	57 620 525	3 815 202		61 435 727	54 245 446	4 036 306		58 281 752		
Társadalombiztosítási ellátások	K41								0				0		
Családi támogatások	K42								0				0		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43								0				0		
Betegséggel kapcs. (nem társadalombizt.) juttatások	K44	0			0	0			0	0			0		
Foglalkoztatással, munkamélik.kapcs. ellátások	K45	0			0	0			0	0			0		
Lakhatással kapcs. ellátások	K46	0			0	0			0	0			0		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47								0				0		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	751 417			751 417	0	751 417		751 417	0	568917		568 917		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	751 417	0	0	751 417	0	751 417	0	751 417	0	568 917	0	568 917		
Nemzetközi kötelezettségek	K501								0				0		
Elvonások és befizetések	K502	0			0	253 416			253 416	253 416			253 416		
Műk.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.belülré	K503								0				0		
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölesonók nyújt.államh.belülré	K504								0				0		
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölesonók törlesztése államh.belülré	K505								0				0		
Egyéb műk.célú támogatások államházt.belülré	K506	10 652 716	0		10 652 716	10 652 716	0		10 652 716	3 258 479	0		3 258 479		
Műk.garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.külré	K507								0				0		
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölesonók nyújt.államh.külré	K508								0				0		
Árkétségzések, ártámogatások	K509								0				0		
Kamat támogatások	K510								0	0			0		
Egyéb működési célú támogatások államházt.külré	K512	75 000			75 000	2 794 697			2 794 697	2 793 932			2 793 932		
Tartalékok	K513	12 325 368			12 325 368	29 952 918			29 952 918	0			0		
									0				0		
Egyéb működési célú kiadások	K5	23 053 084	0	0	23 053 084	43 653 747	0	0	43 653 747	6 305 827	0	0	6 305 827		
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		131 406 897	0	0	131 406 897	158 347 326	8 965 219	0	167 312 545	116 231 238	8 992 335	0	125 223 573		
Immateriális javak beszerzése	K61	0			0	0			0	0			0		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	162 600	0		162 600	162 600	0		162 600		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0	567 314	0		567 314	567 314	0		567 314		
Részvételések beszerzése	K65								0				0		
Meglévő részvételések növeléséhez kapcs. kiadások	K66	0			0	0			0	0			0		
Beruházási célú előzetesen felzárkított áfa	K67				0	197 077	0		197 077	197 077			197 077		
Beruházások	K6	0	0	0	0	926 991	0	0	926 991	926 991	0	0	926 991		
Ingatlan felújítása	K71	17 044 370			17 044 370	17 044 370			17 044 370	16 841 554			16 841 554		
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0			0	0			0		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73								0	0			0		
Felújítási célú előzetesen felzárkított áfa	K74	4 602 023			4 602 023	4 602 023			4 602 023	4 547 220			4 547 220		
Felújítások	K7	21 646 393	0	0	21 646 393	21 646 393	0	0	21 646 393	21 388 774	0	0	21 388 774		
Felhalml.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.belülré	K81								0				0		
Felhalml.célú visszatér.tám-ok,köles.nyújtása államh.belülré	K82								0				0		
Felhalml.célú visszatér.tám-ok,köles.törlesztése államh.belülré	K83								0				0		
Egyéb felhalml.célú támogatások államházt.belülré	K84				0	232 888			232 888	232 888			232 888		
Felhalml.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.külré	K85								0				0		
Felhalml.célú visszatér.tám-ok,kölesonók nyújtása államh.külré	K86								0				0		
Lakástámogatás	K87								0				0		
Egyéb felhalml.célú támogatások államh.külré	K89								0				0		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	232 888	0	0	232 888	232 888	0	0	232 888		
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		21 646 393	0	0	21 646 393	22 806 272	0	0	22 806 272	22 548 653	0	0	22 548 653		
<b>Kötségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>153 053 290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153 053 290</b>	<b>181 153 598</b>	<b>8 965 219</b>	<b>0</b>	<b>190 118 817</b>	<b>138 779 891</b>	<b>8 992 335</b>	<b>0</b>	<b>147 772 226</b>		
Hosszú lejáratú hitelek,kölesonók törlesztése	K9111								0				0		
Likviditási célú hitelek,kölesonók törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112								0				0		
Rövid lejáratú hitelek,kölesonók törlesztése	K9113								0				0		
Hitel,kölesonótörlesztése államháztartáson kívülré	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121								0				0		
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9122								0				0		
Kincstárjegy beváltása	K9123								0				0		
Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9124								0				0		
Beföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913								0				0		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 093 575			4 093 575	4 320 155			4 320 155	4 320 155			4 320 155		
Kp-i irányító szervi támogatások folyósítása	K915	58 224 436			58 224 436	61 048 348			61 048 348	59 923 252			59 923 252		
Pénzeszközök lefoglalás bankbetétként elhelyezése	K916								0				0		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917								0				0		
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918								0				0		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	62 318 011	0	0	62 318 011	65 368 503	0	0	65 368 503	64 243 407	0	0	64 243 407		
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921								0				0		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922								0				0		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923								0				0		
Hitelek,kölesonók törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924								0				0		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Adóssághoz nem kapcsolódó esztrázások ügyek kiadásai	K93								0				0		
Finanszírozás kiadások	K9	62 318 011			62 318 011	65 368 503			65 368 503	64 243 407			64 243 407		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>215 371 301</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>215 371 301</b>	<b>246 522 101</b>	<b>8 965 219</b>	<b>0</b>	<b>255 487 320</b>	<b>203 023 298</b>	<b>8 992 335</b>	<b>0</b>	<b>212 015 633</b>		







10. melléklet a(z) ..... önkormányzati rendelethez

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetése

**Önkormányzati bevételek és kiadások összevont mérlege**

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzat működési támogatásai	102339364	124217249	124217249	Személyi jellegű kiadások	90 278 906	93 816 968	92 185 159
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	23694187	23694187	28048484	Munkaadót terhelő kiadások	11 865 632	11 853 632	11 417 159
Közhatalmi bevételek	19712820	19712820	36527336	Dologi kiadás	64 290 862	78 495 468	74 667 493
Működési bevételek	8565770	8565770	13222277	Elátottak pénzbeni juttatási	751 417	751 417	568 917
Működési célú átvett pénzeszköz	1800000	1800000	1800000	Elvonások és befizetések	0	253 416	253 416
Felhalmozási bevétel	25100000	35099999	10099999	Működési célú kiadás	23 053 084	43 400 331	6 052 411
				Beruházás	332 272	1 676 975	1 676 975
				Felújítás	21 646 393	21 646 393	21 388 774
				Egyéb felhalm.célú támogatások államháztart.belsőre	0	232 888	232 888
Bevételek összesen:	181212141	213090025	213915345	Kiadások összesen:	212218566	252 127 488	208 443 192
Előző évi pénzmaradvány	35100000	39258060	39258060	Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	4 093 575	4 320 155	4 320 155
Állami támogatás megelőlegezés	0	4099558	4326138				
Finanszírozási bevételek	58224436	61048348	59923252	Finanszírozási kiadások	58 224 436	61 048 348	59 923 252
Bevételek összesen:	274536577	317495991	317422795	Kiadások összesen:	274536577	317495991	272686599









## Határozat kivonat

Készült: Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. május 2-i Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonyilatkozatot Vizsgáló Bizottsági nyílt ülés jegyzőkönyvéből

**Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testület  
Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonyilatkozatot Vizsgáló Bizottság  
23/2024. (V. 2.) határozata**

**Tárgya: Nagykarácsony Község Önkormányzat és a Nagykarácsonyi  
Örökzöld Óvoda 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójának elfogadása**

Nagykarácsony Község Önkormányzata Képviselő-testülete Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonyilatkozatot Vizsgáló Bizottsága kijelenti, hogy Nagykarácsony Község Önkormányzatának és a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójának anyagát megismerte, és módosítás nélkül javasolja elfogadásra a Képviselő-testületnek.

Felelős: Dudásné Szabó Mária Andrea bizottság elnök

Határidő: 2024. május 2.

K.m.f.

Scheier Zsolt s.k.  
Polgármester

Pulainé Varga Gabriella s.k.  
Jegyző

A kivonat hiteles!

Takács- Csaba Erika  
kirendeltségvezető



Nagykarácsony, 2024. május 2.



## NYILATKOZAT

A) Alulírott Scheier Zsolt polgármester, Nagykarácsony Község Önkormányzata mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: a szabályzatok betartásáról gondoskodtam.

Kockázatkezelési rendszer: felmértem és megállapítottam a működésben rejlő kockázatokat, meghatároztam a kezeléséhez szükséges intézkedéseket.

Kontrolltevékenységek: a tevékenységre vonatkozóan biztosítottam a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzést.

Információs és kommunikációs rendszer: gondoskodtam a működtetéséről.

Nyomon követési rendszer (monitoring): biztosítottam a nyomonkövetést.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Nagykarácsony, 2024. május 2.



Scheier Zsolt  
polgármester



## NYILATKOZAT

- A) Alulírott Mészáros Zoltánné igazgató, a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
  - a költségvetési szerv vagyonezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
  - a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
  - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
  - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
  - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
  - az intézményi számviteli rendről,
  - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
  - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: a szabályzatok betartásáról gondoskodtam.

Kockázatkezelési rendszer: felmértem és megállapítottam a működésben rejlő kockázatokat, meghatároztam a kezeléséhez szükséges intézkedéseket.

Kontrolltevékenységek: a tevékenységre vonatkozóan biztosítottam a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzést.

Információs és kommunikációs rendszer: gondoskodtam a működtetéséről.

Nyomon követési rendszer (monitoring): biztosítottam a nyomonkövetést.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljesszűriően és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Nagykarácsony, 2024. május 2.



*Mészáros Zoltánné*  
Mészáros Zoltánné  
igazgató

