Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Pethőhenye Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Pethőhenye község önkormányzatára és annak szerveire terjed ki.

2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összes bevételét **141 161 730 forintban**, összes kiadását **141 161 730 forintban** állapítja meg.

3. Az önkormányzat bevételei

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit **60 093 759** forintban állapítja meg - kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Önkormányzatok működési támogatásai 45 333 739 forint
b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1 881 220 forint
c) Közhatalmi bevételek 6 470 000 forint
d) Működési bevételek 5 085 000 forint
e) Felhalmozási bevételek 1 323 800 forint.

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét **81 067 971 forintban** állapítja meg, mely teljes egészében az előző év költségvetési pénzmaradványának igénybevétele.

(3) Az önkormányzat 2023. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését, működési és felhalmozási cél szerinti bemutatását az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzat kiadásai

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásait **139 819 060 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata 20 950 336 forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata 2 743 760 forint
c) Dologi kiadások előirányzata 32 929 620 forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 3 820 000 forint
e) Egyéb működési célú kiadások 35 199 434 forint
f) Beruházások előirányzata 9 697 580 forint
g) Felújítások előirányzata 20 431 219 forint
h) Felhalmozási tartalék előirányzata 14 047 111 forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási kiadások összegét **1 342 670 forintban** állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2023. évi kiadásait – kiemelt előirányzatonként – a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat szociális rászorultsági ellátásokat 4. melléklet d) pontjában írtak szerint állapítja meg.

5. Az önkormányzat működési kiadása

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi működési kiadásait **96 985 820 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:
a) Személyi juttatások előirányzata 20 950 336 forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata 2 743 760 forint
c) Dologi kiadások előirányzata 32 929 620 forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 3 820 000 forint
e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 35 199 434 forint
f) Finanszírozási kiadások előirányzata 1 342 670 forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

6. Az önkormányzat felhalmozási kiadása

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási, felújítási kiadásainak nagyságát **44 175 910 forintban** állapítja meg az alábbiak szerint:
a) Beruházások előirányzata 9 697 580 forint
b) Felújítások előirányzata 20 431 219 forint
c) Felhalmozási tartalék előirányzata 14 047 111 forint.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási, felújítási kiadásait feladatonként, célonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

7. §

(1) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét **79 725 301 forintban** állapítja meg, melyből 36 873 191 forint a működési célú hiány, 42 852 110 forint a felhalmozási célú hiány. A költségvetési hiány az előző évi pénzmaradvány terhére finanszírozható.

(2) A költségvetési hiány összegét, valamint a hiány finanszírozásának módját a 6. melléklet tartalmazza.

8. Költségvetési kiadások és bevételek

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát **47 804 945 forint** összegben hagyja jóvá. Ebből:

a) 500 000 forint az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,

b) 33 257 834 forint a céltartalék, mely az önkormányzat pályázatai önrészének finanszírozására kerül elkülönítésre,

c) 14 047 111 forint a felhalmozási tartalék, mely a szennyvíz rendszer felújítási kiadásainak fedezetéül szolgál.

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 14. §-ban írtakra, a képviselő-testületet és a polgármestert illeti meg.

9. §

(1) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 7. melléklet tartalmazza.

(2) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak havi és halmozott adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási ütemtervét a 8. melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

(3) A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban, a 9. melléklet szerint fogadja el.

(4) Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylete az önkormányzatnak nem lesz.

9. Önkormányzat kötelező, önként vállalt feladatai, államigazgatási feladatok

10. §

Az önkormányzat önként vállalt feladatait a 2, 4. 5. melléklet tartalmazza, az államigazgatási feladatok a 4. mellékletben kerültek bemutatásra.

10. Létszám-előirányzat

11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 5 főben állapítja meg, melyből a közcélú foglalkoztatottak létszám-előirányzata 2 fő.

(2) További létszámbővítés csak képviselő-testületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

11. Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. §

(1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többlet feladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

a) működési kiadásokra vonatkozóan a feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 30 % -os felhasználásáig,

b) felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet, esetenként 1 millió forintos összeghatárig,

c) a költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.

(3) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásoknak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételükre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselőtestület jóváhagyásával történhet.

13. §

A polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:

a) a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,

b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,

c) a 100 000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felhívások nem vezetnek eredményre.

Minden más egyedi esetben a követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

12. Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

14. §

(1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatóak.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000 forintig a képviselőtestület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó szabad pénzeszköz felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

13. Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

15. §

Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.

16. §

Ez a rendelet 2023. február 17-én lép hatályba.

Deák István György
polgármester

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző

1. melléklet

Adatok Ft-ban

Pethőhenye Község Önkormányzat 2023. évi tervezett bevételei kiemelt előirányzatonként

BEVÉTELEK:	**Rovat**	**Eredeti ei.**
a.) Önkormányzatok működési támogatásai	B11	45 333 739
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	21 885 319
- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1131	9 411 420
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	11 767 000
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	1 881 220
c.) Közhatalmi bevételek	B3	6 470 000
- Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 600 000
- Vagyoni típusú adók: építményadó	B34	150 000
- Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	B351	3 600 000
- Helyi adópótlék, adóbírság	B36	100 000
- Talajterhelési díj	B36	20 000
d.) Működési bevételek	B4	5 085 000
e.) Felhalmozási bevételek	B5	1 323 800
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**B1-B7**	**60 093 759**
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	**B8**	**81 067 971**
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele		81 067 971
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		**141 161 730**

2. melléklet

Adatok Ft-ban

Pethőhenye község tervezett bevételei forrásonként

Bevételi forrás megnevezése	Rovat	Összesen	Működési	Felhalmozási	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
		Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.		
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	***B111***	***21 885 319***	***21 885 319***			
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		*10 275 123*	*10 275 123*			
- zöldterület-gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		2 748 495	2 748 495		X	
- közvilágítás fenntartásának támogatása		4 457 277	4 457 277		X	
- köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása		1 388 584	1 388 584		X	
- közutak fenntartásának támogatása		1 680 767	1 680 767		X	
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		*9 650 000*	*9 650 000*		*X*	
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		*238 618*	*238 618*		*X*	
- Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás		*1 721 578*	*1 721 578*			
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	***B1131***	***9 411 420***	***9 411 420***			
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		4 146 000	4 146 000		X	
- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása		123 120	123 120			X
- Falugondnoki szolgáltatás		5 142 300	5 142 300			X
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	***B114***	***2 270 000***	***2 270 000***		*X*	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	***B115***	***11 767 000***	***11 767 000***			
Szomszédos országban fennálló humanitárus katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása		11 767 000	11 767 000			
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	**45 333 739**	**45 333 739**			
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)		1 881 220	1 881 220		X	
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B16**	**1 881 220**	**1 881 220**			
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 600 000	2 600 000		X	
Vagyoni típusú adók: építményadó	B34	150 000	150 000		X	
Értékesítési típusú adók: Iparűzési adó	B351	3 600 000	3 600 000		X	
Talajterhelési díj	B36	20 000	20 000		X	
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	100 000	100 000		X	
c./ Közhatalmi bevételek	**B3**	**6 470 000**	**6 470 000**			
Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak)	B402	2 000 000	2 000 000			X
Közvetített szolgáltatások	B403	2 000 000	2 000 000			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 080 000	1 080 000			X
Egyéb működési bevételek	B411	5 000	5 000			X
d./ Működési bevételek	**B4**	**5 085 000**	**5 085 000**			
Ingatlanok értékesítése (Zalaszentiván 191/4, 191/7. hrsz-ú óvoda, hivatali épület)	B52	1 073 800		1 073 800		X
Ingatlanértékesítés (Pethőhenye 80 hrsz.-ú ingatlan)		250 000		250 000		
e./ Felhalmozási bevételek	**B5**	**1 323 800**		**1 323 800**		
I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**B1-B7**	**60 093 759**	**58 769 959**	**1 323 800**		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	81 067 971	38 215 861	42 852 110	X	
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	**B8**	**81 067 971**	**38 215 861**	**42 852 110**		
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		**141 161 730**	**96 985 820**	**44 175 910**		

3. melléklet

Pethőhenye község Önkormányzata 2023. évi tervezett költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként

KIADÁSOK	Rovat	Eredeti ei.
Személyi juttatások	K1	20 950 336
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 743 760
Dologi kiadások	K3	32 929 620
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 820 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	35 199 434
Beruházások	K6	9 697 580
Felújítások	K7	20 431 219
Felhalmozási tartalék	K8	14 047 111
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**K1-K8**	**139 819 060**
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 342 670
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**K9**	**1 342 670**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		**141 161 730**

4. melléklet

Adatok Ft-ban

Pethőhenye község Önkormányzata 2023. évi tervezett működési kiadásai					
		Eredeti előirányzat			
	Rovat	Önkormányzat tervezett előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
		Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
a./Személyi juttatások	K1	**20 950 336**	**20 950 336**	**0**	**0**
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	*K1101*	*13 625 800*	*13 625 800*		
- alapilletmény		12 544 800	12 544 800		
- szociális ágazati összevont pótlék		1 081 000	1 081 000		
2.) Béren kívüli juttatások	*K1107*	*192 000*	*192 000*		
- CAFETÉRIA juttatás		192 000	192 000		
3.) Egyéb személyi juttatások	*K1113*	*1 037 000*	*1 037 000*		
- közművelődési referens megbízási díja		516 000	516 000		
- könyvtárosi megbízási díj		521 000	521 000		
4.) Külső személyi juttatások	*K12*	*6 095 536*	*6 095 536*		
- Választott tisztségviselők juttatásai		*5 695 536*	*5 695 536*		
- Állományba nem tartozók megbízási díja		200 000	200 000		
- Egyéb külső személyi juttatások		200 000	200 000		
b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	**2 743 760**	**2 743 760**		
1.) Szociális hozzájárulási adó		2 690 000	2 690 000		
2.) Cafeteria után fizetendő szociális hozzájárulási adó		24 960	24 960		
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA		28 800	28 800		
c./ Dologi kiadások	K3	**32 929 620**	**32 878 620**	**0**	**51 000**
1.) Szakmai anyagok beszerzése	*K311*	*100 000*	*100 000*		
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	*K312*	*6 207 500*	*6 197 500*	*0*	*10 000*
- irodaszer nyomtatvány		100 000	90 000		10 000
- tüzelőanyag		507 500	507 500		
- hajtó és kenőanyag		1 500 000	1 500 000		
- munkaruha, védőruha		100 000	100 000		
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		4 000 000	4 000 000		
3.) Kommunikációs szolgáltatások	*K32*	*700 000*	*700 000*		
- informatikai szolgáltatások	K321	200 000	200 000		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	500 000	500 000		
4.) Közüzemi díjak	*K331*	*3 200 000*	*3 200 000*		
- villamosenergia szolgáltatás		2 000 000	2 000 000		
- gázenergia szolgáltatás		800 000	800 000		
- víz és csatornadíjak		400 000	400 000		
5.) Vásárolt élelmezés (rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása)	*K332*	*123 120*	*123 120*		
6.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	*K334*	*3 000 000*	*3 000 000*		
7.) Közvetített szolgáltatások	*K335*	*2 000 000*	*2 000 000*		
8.) Egyéb szakmai szolgáltatások	*K336*	*1 000 000*	*1 000 000*		
9.) Egyéb szolgáltatások	*K337*	*7 635 000*	*7 605 000*	*0*	*30 000*
- Biztosítási, szolgáltatások		585 000	585 000		
- Szállítási szolgáltatások		100 000	100 000		
- Bankköltségek		750 000	750 000		
- Hulladékgyűjtés		3 000 000	3 000 000		
- Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		3 200 000	3 170 000		30 000
10.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	*K351*	*6 275 000*	*6 264 000*		*11 000*
11.) Fizetendő ÁFA	*K352*	*2 000 000*	*2 000 000*		
12.) Egyéb dologi kiadások	*K355*	*689 000*	*689 000*		
- Bírósági döntés alapján Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának fizetendő kártérítés		639 000	639 000		
- Egyéb dologi kiadások		50 000	50 000		
d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	**3 820 000**	**3 820 000**		
Települési támogatások		*3 820 000*	*3 820 000*		
- újszülöttek támogatása		100 000	100 000		
- idősek támogatása		250 000	250 000		
- krízis helyzetben lévők támogatása		3 000 000	3 000 000		
- temetés költségeinek támogatása		120 000	120 000		
- utazási költségtérítés		350 000	350 000		
e./ Egyéb működési célú kiadások	K5	**35 199 434**	**34 699 434**	**500 000**	
1.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	*K506*	*911 600*	*911 600*	*0*	
-TÁMASZ		424 000	424 000		
- Zalaegerszegi kistérségi ügyelet működéséhez hozzájár.		487 600	487 600		
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	*K512*	*530 000*	*30 000*	*500 000*	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás		30 000	30 000		
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása		500 000		500 000	
3.) Tartalékok	*K513*	*33 757 834*	*33 757 834*		
- általános tartalék		500 000	500 000		
- céltartalék		33 257 834	33 257 834		
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**K1-K8**	**95 643 150**	**95 092 150**	**500 000**	**51 000**
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 342 670	1 342 670		
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**K9**	**1 342 670**	**1 342 670**	**0**	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		**96 985 820**	**96 434 820**	**500 000**	**51 000**
Önkormányzati létszám előirányzat		**5**	5		
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata		**2**	2		

5. melléklet

Adatok Ft-ban

Pethőhenye község Önkormányzata 2023. évi eredeti felhalmozási és felújítási kiadásai feladatonként, célonként (Adatok Ft-ban)

	Rovat	Eredeti előirányzat összesen:	Önkormányzat (Eredeti)	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
a./ Beruházások	K6	**9 697 580**	**0**	**9 697 580**
Immat.javak beszerzése		5 000 000		5 000 000
'- Településterv elkészítése		5 000 000		5 000 000
Ingatlanbeszerzés		192 580		192 580
'- 0148/12 hrsz.-ú ingaltan adásvétele		192 580		192 580
Tárgyi eszközök beszerzése	K64	3 255 000	0	3 255 000
-pótkocsi beszerzése		2 255 000		2 255 000
' - egyéb tárgyi eszközök beszerzése ukrán menkültek ellátására		1 000 000		1 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	1 250 000		1 250 000
b./ Felújítások	K7	**20 431 219**	**0**	**20 431 219**
Ingatlanok felújítása		16 086 219	0	16 086 219
- Pethőhenye zártkertjeinek infrastruktúrális fejlesztése (ZP-1-2021)		15 086 219		15 086 219
- Faluház felújítása (terasz beépítése)		1 000 000		1 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74	4 345 000		4 345 000
c./ Felhalmozási tartalék	K8	**14 047 111**	**0**	**14 047 111**
Kötelezettséggel terhelt felhalmozási tartalék (szennyvíz alszámla 2022. dec. 31-ig)		14 047 111		14 047 111
Tárgyévi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen	K6-K8	**44 175 910**	**0**	**44 175 910**

6. melléklet

Adatok Ft-ban

Pethőhenye Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról

Adatok Ft- ban

Megnevezés	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:
	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
Költségvetési bevételek	60 093 759	58 769 959	1 323 800
Költségvetési kiadások	139 819 060	95 643 150	44 175 910
Költségvetési hiány	79 725 301	36 873 191	42 852 110
Költségvetési többlet	0	0	0
Költségvetési hiány, a többlettel korrigálva			
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	81 067 971	38 215 861	42 852 110
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni hiány	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni többlet	1 342 670	1 342 670	0
Finanszírozási kiadások	1 342 670	1 342 670	0
Finanszírozási bevételek	0	0	0
Tárgyévi kiadások	141 161 730	96 985 820	44 175 910
Tárgyévi bevételek	141 161 730	96 985 820	44 175 910

7.melléklet

Adatok Ft-ban

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2023.-2024.-2025.évi alakulását külön bemutató mérleg				
Megnevezés:	**Rovat**	**2023. év**	**2024. év**	**2025. év**
I. Működési bevételek és kiadások:		**Eredeti ei.**	**Eredeti ei.**	**Eredeti ei.**
Önkormányzatok működési támogatása	B11	45 333 739	45 333 739	45 333 739
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	1 881 220	1 881 220	1 881 220
Közhatalmi bevételek	B3	6 470 000	6 470 000	6 470 000
Működési bevételek	B4	5 085 000	3 085 000	3 393 500
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	38 215 861	35 855 561	41 773 441
Működési célú bevételek összesen:		**96 985 820**	**92 625 520**	**98 851 900**
Személyi juttatások	K1	20 950 336	23 045 370	25 349 900
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 743 760	2 995 900	3 295 490
Dologi kiadások	K3	32 929 620	36 222 580	39 844 840
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 820 000	3 820 000	3 820 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	35 199 434	25 199 000	25 199 000
Finaszírozási kiadások	K9	1 342 670	1 342 670	1 342 670
Működési célú kiadások összesen :		**96 985 820**	**92 625 520**	**98 851 900**
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási bevételek	B5	1 323 800	1 073 800	1 073 800
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	42 852 110	14 473 311	14 473 311
Felhalmozási célú bevételek összesen:		**44 175 910**	**15 547 111**	**15 547 111**
Beruházások	K6	9 697 580	1 500 000	1 500 000
Felújítások	K7	20 431 219	0	0
Felhalmozási tartalék	K8	14 047 111	14 047 111	14 047 111
Felhalmozási célú kiadás összesen:		**44 175 910**	**15 547 111**	**15 547 111**
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:		**141 161 730**	**108 172 631**	**114 399 011**
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:		**141 161 730**	**108 172 631**	**114 399 011**

8. melléklet

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Adatok Ft-ban

Bevételek	Rovat	Eredeti ei.	Várható bevételek havi forgalma											
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	21 885 319	2 626 233	1 750 826	1 750 826	1 750 826	1 750 826	1 750 826	1 750 826	1 750 826	1 750 826	1 750 826	1 750 826	1 750 826
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1131	9 411 420	1 129 366	752 914	752 914	752 914	752 914	752 914	752 914	752 914	752 914	752 914	752 914	752 914
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	272 400	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600
Működési célúköltségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	11 767 000		5 908 000	5 859 000									
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	**45 333 739**	**4 027 999**	**8 593 340**	**8 544 340**	**2 685 340**	**2 685 340**	**2 685 340**	**2 685 340**	**2 685 340**	**2 685 340**	**2 685 340**	**2 685 340**	**2 685 340**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B16**	**1 881 220**	**156 768**	**156 768**	**156 768**	**156 768**	**156 768**	**156 768**	**156 768**	**156 768**	**156 768**	**156 768**	**156 768**	**156 772**
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 600 000			1 300 000						1 300 000			
Vagyoni típusú adók: építményadó	B34	150 000			75 000						75 000			
Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	B351	3 600 000			1 800 000						1 800 000			
Talajterhelési díj	B36	20 000			10 000						10 000			
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	100 000			50 000						50 000			
Közhatalmi bevételek	**B3**	**6 470 000**	**0**	**0**	**3 235 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3 235 000**	**0**	**0**	**0**
Működési bevételek	**B4**	**5 085 000**	**423 750**	**423 750**	**423 750**	**423 750**	**423 750**	**423 750**	**423 750**	**423 750**	**423 750**	**423 750**	**423 750**	**423 750**
Felhalmozási bevételek	**B5**	**1 323 800**												**1 323 800**
Költségvetési bevételek összesen	**B1-B7**	**60 093 759**	**4 608 517**	**9 173 858**	**12 359 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**6 500 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**4 589 662**
Finanszírozási bevételek	**B8**	**81 067 971**	**81 067 971**											
Tárgyévi bevételek összesen		**141 161 730**	**85 676 488**	**9 173 858**	**12 359 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**6 500 858**	**3 265 858**	**3 265 858**	**4 589 662**

Kiadások		Eredeti ei.	Várható kiadások havi forgalma											
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
Személyi juttatások	**K1**	**20 950 336**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 861**	**1 745 865**
Munkaadót terhelő járulékok	**K2**	**2 743 760**	**228 646**	**228 646**	**228 646**	**228 646**	**228 646**	**228 646**	**228 646**	**228 646**	**228 646**	**228 646**	**228 646**	**228 654**
Készletbeszerzések	K31	6 307 500	525 625	525 625	525 625	525 625	525 625	525 625	525 625	525 625	525 625	525 625	525 625	525 625
Szolgáltatások	K32-K33	17 658 120	1 471 510	1 471 510	1 471 510	1 471 510	1 471 510	1 471 510	1 471 510	1 471 510	1 471 510	1 471 510	1 471 510	1 471 510
ÁFA kiadás	K351	8 275 000	689 583	689 583	689 583	689 583	689 583	689 583	689 583	689 583	689 583	689 583	689 583	689 587
Egyéb dologi kiadások	K355	689 000	12 500		12 500			12 500			12 500			639 000
Dologi kiadások	**K3**	**32 929 620**	**2 699 218**	**2 686 718**	**2 699 218**	**2 686 718**	**2 686 718**	**2 699 218**	**2 686 718**	**2 686 718**	**2 699 218**	**2 686 718**	**2 686 718**	**3 325 722**
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**3 820 000**	**318 333**	**318 333**	**318 333**	**318 333**	**318 333**	**318 333**	**318 333**	**318 333**	**318 333**	**318 333**	**318 333**	**318 337**
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	K506	911 600			212 000			487 600		212 000				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	530 000			30 000			250 000						250 000
Tartalékok	K513	33 757 834												33 757 834
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**35 199 434**	**0**	**0**	**242 000**	**0**	**0**	**737 600**	**0**	**212 000**	**0**	**0**	**0**	**34 007 834**
Beruházások	**K6**	**9 697 580**	**192 580**	**2 863 850**	**205 400**	**153 540**	**205 400**	**5 000 000**	**153 540**	**205 400**	**153 540**	**205 400**	**153 530**	**205 400**
Felújítások	**K7**	**20 431 219**		**254 000**	**254 000**			**19 161 219**		**254 000**		**254 000**		**254 000**
Felhalmozási tartalék	**K8**	**14 047 111**												**14 047 111**
Költségvetési kiadások	**K1-K8**	**139 819 060**	**5 184 638**	**8 097 408**	**5 693 458**	**5 133 098**	**5 184 958**	**29 890 877**	**5 133 098**	**5 650 958**	**5 145 598**	**5 438 958**	**5 133 088**	**54 132 923**
Finanszírozási kiadások	**K9**	**1 342 670**	**1 342 670**											
Kiadások összesen		**141 161 730**	**6 527 308**	**8 097 408**	**5 693 458**	**5 133 098**	**5 184 958**	**29 890 877**	**5 133 098**	**5 650 958**	**5 145 598**	**5 438 958**	**5 133 088**	**54 132 923**

8. melléklet

Előirányzat felhasználás ütemei				
	Bevételi előirányzat Felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat Felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmozott adat	Havi adat	Halmozott adat
Január	81 067 971	85 676 488	6 527 308	6 527 308
Február	9 173 858	94 850 346	8 097 408	14 624 716
Március	12 359 858	107 210 204	5 693 458	20 318 174
Április	3 265 858	110 476 062	5 133 098	25 451 272
Május	3 265 858	113 741 920	5 184 958	30 636 230
Június	3 265 858	117 007 778	29 890 877	60 527 107
Július	3 265 858	120 273 636	5 133 098	65 660 205
Augusztus	3 265 858	123 539 494	5 650 958	71 311 163
Szeptember	6 500 858	130 040 352	5 145 598	76 456 761
Október	3 265 858	133 306 210	5 438 958	81 895 719
November	3 265 858	136 572 068	5 133 088	87 028 807
December	4 589 662	141 161 730	54 132 923	141 161 730

8. melléklet

Hónapok	Időszaki nyitó pénzkészlet	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Időszaki átlag pénzkészlet
Január	81 061 971	4 608 517	6 527 308	79 143 180	80 102 576
Február	79 143 180	9 173 858	8 097 408	80 219 630	79 681 405
Március	80 219 630	12 359 858	5 693 458	86 886 030	83 552 830
Április	86 886 030	3 265 858	5 133 098	85 018 790	85 952 410
Május	85 018 790	3 265 858	5 184 958	83 099 690	84 059 240
Június	83 099 690	3 265 858	29 890 877	56 474 671	69 787 181
Július	56 474 671	3 265 858	5 133 098	54 607 431	55 541 051
Augusztus	54 607 431	3 265 858	5 650 958	52 222 331	53 414 881
Szeptember	52 222 331	6 500 858	5 145 598	53 577 591	52 899 961
Október	53 577 591	3 265 858	5 438 958	51 404 491	52 491 041
November	51 404 491	3 265 858	5 133 088	49 537 261	50 470 876
December	49 543 261	4 589 662	54 132 923	0	24 771 631

9. melléklet

Pethőhenye község Önkormányzatának 2023. évi költségvetésében módosított több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban						
Több éves kihatással járó feladat megnevezése	Bevételek			Kiadások		
	2022. évi		2023. évi	2022. évi		2023. évi
	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Tervezett	Teljesített	Tervezett
	30 284 000	30 284 000	0	32 120 000	6 571 590	28 200 000
Vis Maior 2021 -1973, 2099, 2488 hrsz.-ú zártkerti utak és 039, 095 hrsz.-ú külterületi utak helyreállítása	4 284 000	4 284 000	0	6 120 000	6 571 590	0
Pethőhenye zártkertjeinek infrastruktúrális fejlesztése _ ZP-1-2021	23 000 000	23 000 000	0	23 000 000	0	23 000 000
Településterv elkészítése	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000	0	5 200 000