

# **Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelete**

## **az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Felsőrajk Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Felsőrajk Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

### **1. A rendelet hatálya**

#### **1. §**

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságára, a polgármesterre, a költségvetési szervekre és az önkormányzatnál foglalkoztatottakra terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

### **2. A költségvetés főösszegei**

#### **2. §<sup>1</sup>**

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését 155.179.687 Ft bevétellel és 155.179.687 Ft kiadással fogadja el.

### **3. A költségvetés részletezése**

#### **3. §**

(1) A képviselő-testület a bevételi előirányzaton belül:

- a) <sup>2</sup>a költségvetési bevételt 129.879.766 Ft-ban
  - aa) Működési célú támogatásokat államháztartáson belül 87.631.449 Ft-ban
  - ab) Felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belül 21.568.317 Ft-ban
  - ac) Közhatalmi bevételeket 15.760.000 Ft-ban
  - ad) Működési bevételeket 2.800.000 Ft-ban
  - ae) Működési célú átvett pénzeszközöket 120.000 Ft-ban
- b) **a finanszírozási bevételt 25.299.921 Ft-ban** állapítja meg.

1 A 2. § a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 3. § (1) bekezdés a) pontja a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

(2) A képviselő-testület a kiadási előirányzaton belül:

- a) <sup>3</sup>a költségvetési kiadást 152.145.794 Ft-ban
  - aa) Személyi juttatásokat 35.093.967 Ft-ban
  - ab) Munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 4.032.000 Ft-ban
  - ac) Dologi kiadásokat 32.876.365 Ft-ban
  - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásait 7.091.000 Ft-ban
  - ae) Egyéb működési célú kiadásokat 50.408.969 Ft-ban
  - af) Beruházásokat 635.000 Ft-ban
  - ag) Felújításokat 22.008.493 Ft-ban

b) **a finanszírozási kiadást 3.033.893 Ft-ban**

állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat összesítve az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlegét az 5. melléklet szerint fogadja el.

(5) Az előirányzat felhasználási tervet a Kiadások és a Bevételek vonatkozásában a 11. melléklet és a 12. melléklet részletezi.

(6) A Felsőrajki Arany János Napköziotthonos Óvoda 2023. évi költségvetését (költségvetési kiadásait és költségvetési bevételeit), valamint a Felsőrajki Arany János Napköziotthonos Óvoda Intézményi Társulása 2023. évi költségvetését a 16. melléklet, a 17. melléklet és a 18. melléklet részletezi.

(7) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

#### **4. Költségvetési bevételek**

##### **4. §**

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 6. melléklet tartalmazza.

(3)<sup>4</sup> A Képviselő-testület a Felsőrajki Arany János Napköziotthonos Óvoda konyháján előállított ételek étkezési térítési díját a 21. melléklet szerinti táblázatban foglaltak szerint állapítja meg.

#### **5. Költségvetési kiadások**

##### **5. §**

(1) Az önkormányzat működési és felhalmozási kiadásait a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

---

3 A 3. § (2) bekezdés a) pontja a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

4 A 4. § (3) bekezdése a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 3. §-ával megállapított szöveg.

(2) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásait összesen, célonként és feladatonként a 9. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, valamint a saját bevételek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 19. melléklet és a 20. melléklet részletezi.

## **6. A költségvetési pénzmaradvány, általános- és céltartalékok**

### **6. §**

(1) Az önkormányzat tervezett pénzmaradványa 2023. évben: 0 e Ft.

(2) Az általános- és céltartalékokat a 10. melléklet határozza meg.

(3) Az önkormányzat gazdálkodására többéves kihatással járó döntések évenkénti bontását – tájékoztató jelleggel - a 15. melléklet tartalmazza.

## **7. A költségvetési létszámkeret**

### **7. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám előirányzatát:

- a) 17 fő átlagos statisztikai állományi létszámban és
- b) 17 fő, az év utolsó napján foglalkoztatható záró létszámban állapítja meg.
- c) A tervezett közfoglalkoztatottak éves átlagos statisztikai létszámát 5 főben hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat létszám előirányzatát összesítve a képviselő-testület a 13. melléklet szerint állapítja meg.

## **8. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

### **8. §**

(1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért az önkormányzat képviselő-testülete, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(2) A polgármester – a költségvetés végrehajtása során – az önkormányzat szervezeti-, működési szabályzatában meghatározott hatáskörök szerint jár el.

(3) A polgármester a képviselő-testület jóváhagyása nélkül, saját hatáskörben 1.000.000 Ft összeghatárig vállalhat kötelezettséget.

### **9. §**

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása, amelyet a képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló tárgyalását megelőző testületi ülésen napirendjére tűz.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként – adott év június 30-ig, illetve december 31-ig – dönt költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(4) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig lehet a költségvetési célokra és feladatokra. Többlet-feladat finanszírozása csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával vállalható a szervezeti-, működési szabályzat előírásai szerint.

(5) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell. Elsőbbséget kell biztosítani az intézmény-finanszírozásnak. Az önkormányzat működésével összefüggő kiadásokat igénybevételekkel időarányosan, felhalmozási, felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyása szerint történhet.

## **10. §**

(1) Az év közben keletkezett többletbevételek – mely saját hatáskörű előirányzat módosítás – felhasználására csak a képviselő-testület döntését követően kerülhet sor.

(2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

(3) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének a jogát a képviselő-testület 1 millió forint értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő első képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) Az 1 millió forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

(5) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyintézeti pénzlekötés útján kell hasznosítani.

(6) Az (5) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

(7) A (6) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

## **9. Támogatások és támogatásértékű kiadások**

### **11. §**

(1) Felsőrajk Község Önkormányzata – Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének a pénzben és természetben nyújtott szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 4/2006. (III. 22.) önkormányzati rendelete 11. § (4) bekezdése alapján - a temetési költségekre tekintettel adható települési, temetési célú települési támogatás összegét 50.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) Felsőrajk Község Önkormányzata - Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének a pénzben és természetben nyújtott szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 4/2006. (III. 22.) önkormányzati rendelete 12. § (2) bekezdése alapján – az újszülöttek családjának támogatása céljából adható települési támogatás összegét 30.000 Ft-ban állapítja meg.

- (3) Az önkormányzat által folyósított ellátásokat a 7. melléklet tartalmazza.
- (4) Az ÁHT-n belülre, valamint az ÁHT-n kívülre történő pénzeszköz átadásokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 14. melléklet tartalmazza.

## **10. Vegyes és záró rendelkezések**

### **12. §**

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről – a bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése – szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

### **13. §**

- (1) E rendeletet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) A rendelet 4. § (3) bekezdése szerinti étkezési térítési díjakat 2023. március 1. napjától kell alkalmazni.

### **14. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Kiemelt kiadási és bevételi jogcímek az egységes rovatrend szerint**

<b>Jogcímek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>
K1. Személyi juttatások	34 548 500	35 093 967
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 032 000	4 032 000
K3. Dologi kiadások	26 935 625	32 876 365
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 091 000	7 091 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	53 921 054	50 408 969
K6. Beruházások	635 000	635 000
K7. Felújítások	22 008 493	22 008 493
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	<b>149 171 672</b>	<b>152 145 794</b>
<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>	<b>3 033 893</b>	<b>3 033 893</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>152 205 565</b>	<b>155 179 687</b>
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	86 707 327	87 631 449
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	21 568 317	21 568 317
B3. Közhatalmi bevételek	15 760 000	15 760 000
B4. Működési bevételek	2 750 000	2 800 000
B5. Felhalmozási bevételek	0	2 000 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	120 000	120 000
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	<b>126 905 644</b>	<b>129 879 766</b>
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>25 299 921</b>	<b>25 299 921</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>152 205 565</b>	<b>155 179 687</b>

5 Az 1. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. Az 1. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 4. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

### Költségvetési bevételek 2023

Rovat- rend	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2023	Módosított előirányzat 2023
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása teljesítése	23 463 901	23 463 901
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása teljesítése	28 105 700	28 105 700
B1131	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása teljesítése	12 233 300	12 233 300
B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása teljesítése	9 774 426	9 774 426
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása teljesítése	2 270 000	2 270 000
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	924 122
	<b>Önkormányzatok állami támogatása</b>	<b>75 847 327</b>	<b>76 771 449</b>
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 860 000	10 860 000
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>86 707 327</b>	<b>87 631 449</b>
B25	Központi v. fejezeti kezelésű előir. EU-s prog. és hazai társfinanszírozása miatt felhalmozási célú támogatások bevételei	21 568 317	21 568 317
<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>21 568 317</b>	<b>21 568 317</b>
B34	Vagyoni típusú adók	4 700 000	4 700 000
B351	Értékesítési és forgalmi adók	11 000 000	11 000 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	60 000	60 000
<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>15 760 000</b>	<b>15 760 000</b>
B402	Szolgáltatások ellenértéke	2 500 000	2 500 000
B403	Közvetített szolgáltatások	250 000	300 000

<sup>6</sup> A 2. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 4. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

	ellenértéke		
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>2 750 000</b>	<b>2 800 000</b>
B52	Ingatlanok értékesítése	0	2 000 000
<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>2 000 000</b>
B64	Háztartásoktól műk.célú visszatérítendő kölcsönök visszatérülése	120 000	120 000
<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>		<b>126 905 644</b>	<b>129 879 766</b>



**Költségvetési kiadások**

	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2023	Módosított előirányzat 2023
K110 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	19 902 000	19 902 000
K110 3	Céljuttatás, projektprémium	0	90 224
K111 3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	694 000	694 000
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	13 262 500	13 022 500
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások teljesítése	490 000	782 172
K123	Egyéb külső személyi juttatások	200 000	603 071
K1	<b>Személyi juttatások</b>	<b>34 548 500</b>	<b>35 093 967</b>
K2	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 032 000</b>	<b>4 032 000</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	0	11 429
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 000 000	6 500 000
K321	Informatikai szolgáltatások	200 000	200 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000	100 000
K331 1	Villamosenergia szolgáltatás díjának teljesítése	2 050 000	2 075 078
K331 2	Gázenergia szolgáltatás díjának teljesítése	6 400 000	5 400 000
K331 4	Víz- és csatorna szolgáltatás díjának teljesítése	550 000	637 952
K332	Vásárolt élelmezés	478 800	478 800
K333	Bérleti díjak	900 000	900 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000	50 000
K335	Közvetített szolgáltatások kiadásai	250 000	2 000 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000	100 000
K337	Egyéb szolgáltatások	6 806 825	8 806 825
K341	Kiküldetések kiadásai	200 000	208 581
K342	Reklám és propagandakiadások	50 000	90 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános	4 500 000	5 000 000

<sup>7</sup> A 3. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 3. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 4. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

	forgalmi adó		
K355	Egyéb dologi kiadások	300 000	317 700
K3	<b>Dologi kiadások</b>	<b>26 935 625</b>	<b>32 876 365</b>
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	7 091 000	7 091 000
K4	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>7 091 000</b>	<b>7 091 000</b>
K506	Társulásnak és költségvetési szervének egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai	40 941 932	40 941 932
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	800 000	800 000
K513	Tartalékok	12 179 122	8 667 037
K5	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>53 921 054</b>	<b>50 408 969</b>
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	500 000	500 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	135 000	135 000
K6	<b>Beruházások</b>	<b>635 000</b>	<b>635 000</b>
K71	Ingatlanok felújítása teljesítése	17 329 522	17 329 522
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	4 678 971	4 678 971
K7	<b>Felújítások</b>	<b>22 008 493</b>	<b>22 008 493</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>		<b>149 171 672</b>	<b>152 145 794</b>

**Finanszírozási bevételek és kiadások**

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat 2023</b>
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 033 893
<b><i>Finanszírozási kiadások</i></b>		<b>3 033 893</b>
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	22 266 028
<b>B814</b>	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	3 033 893
<b><i>Finanszírozási bevételek</i></b>		<b>25 299 921</b>

## Összevont költségvetési mérleg

Költségvetési bevételek		2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Költségvetési kiadások		2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés</b>	<b>126 905 644</b>	<b>127 879 766</b>	<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés</b>	<b>126 528 179</b>	<b>129 502 301</b>
1.1	Műk.célú tám.áht-n belülről	86 707 327	87 631 449	1.1	Személyi juttatások	34 548 500	35 093 967
1.2	Felhalmozási célú tám. áht-n belülről	21 568 317	21 568 317	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 032 000	4 032 000
1.3	Közhatalmi bevételek	15 760 000	15 760 000	1.3	Dologi kiadások	26 935 625	32 876 365
1.4	Működési bevételek	2 750 000	2 800 000	1.4	Egyéb működési kiadások	53 921 054	50 408 969
1.5	Működési célú átvett pénzeszközök	120 000	120 000	1.5	Ellátottak pénzbeni juttatásai	7 091 000	7 091 000
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>0</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>22 643 493</b>	<b>22 643 493</b>
2.1	Felhalmozási bevételek	0	2 000 000	2.1	Beruházások	635 000	635 000
2.2	Felhalm.célú átvett pénzeszközök	0	0	2.2	Felújítások	22 008 493	22 008 493
<b>3.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+2)</b>	<b>126 905 644</b>	<b>129 879 766</b>	<b>3.</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+2)</b>	<b>149 171 672</b>	<b>152 145 794</b>
<b>4.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>25 299 921</b>	<b>25 299 921</b>	<b>4.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>3 033 893</b>	<b>3 033 893</b>
<b>5.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>152 205 565</b>	<b>155 179 687</b>	<b>5.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)</b>	<b>152 205 565</b>	<b>155 179 687</b>

8 Az 5. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelete 1. § (3) bekezdésével megállapított szöveg. Az 5. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 4. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

### Helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek

Megnevezés	Rovat	2023. évi eredeti előirányzat
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	<b>4 700 000</b>
Építményadó	B34	2 200 000
Magánszemélyek kommunális adója	B34	2 500 000
<b>Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>B351</b>	<b>11 000 000</b>
ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	B351	11 000 000
Gépjárműadók	B354	0
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>60 000</b>
Egyéb adópótlék, adóbírság	B36	60 000
<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>B3</b>	<b>15 760 000</b>

**Lakosságnak juttatott támogatások, szociális ellátások**

<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
1	Települési támogatás	6 391 000
2	Temetési segély	700 000
<b>Összesen</b>		<b>7 091 000</b>

**Államháztartáson belülrre és államháztartáson kívülre történő pénzeszköz átadás**

<b>Államháztartáson belülrre történő pénzeszköz átadás</b>		
<b>Sor-szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
1	Felsőrajki Arany János Napköziotthonos Óvoda Intézményi Társulása	39 561 932
2	Közép-Zalai Szociális és Gyermekjóléti Társulás	800 000
3	Városkörnyéki Ügyeleti Társulás	500 000
4	Nagykanizsa MJV Önkormányzata - Fogorvosi ügyelet	80 000
<b>Összesen:</b>		<b>40 941 932</b>
<b>Államháztartáson kívülre történő pénzeszköz átadás</b>		
<b>Sor-szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
1	Egyéb támogatások	800 000
<b>Összesen:</b>		<b>800 000</b>

**Beruházások, felújítások**

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	<i>500 000</i>
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított áfa</i>	K67	<i>135 000</i>
<b>Beruházások</b>	K6	<b>635 000</b>
Ingatlanok felújítása (Külterületi helyi közutak fejlesztése - VP6-7.2.1.1-21)	K71	17 329 522
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	4 678 971
<b>Felújítások</b>	K7	<b>22 008 493</b>



**Általános- és céltartalékok**

<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>	<b>2023. évi módosított előirányzat</b>
Egyéb, előre nem látható kiadások fedezete	12 179 122	8 667 037
<b>Általános tartalékok</b>	12 179 122	8 667 037
-	0	0
<b>Céltartalékok</b>	0	0
<b>Tartalékok összesen</b>	<b>12 179 122</b>	<b>8 667 037</b>

---

<sup>9</sup> A 10. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 4. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

### Előirányzat felhasználási terv - Kiadások

R o v a t	Rovat megnevezés e	JAN UÁR	FEB RUÁ R	MÁR CIUS	ÁPRIL IS	MÁJU S	JÚNIU S	JÚLIU S	AUGU SZTU S	SZEPT EMBE R	OKTÓ BER	NO VE MBER	DECE MBER	ÖSSZ ESEN
K 1 1 0 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 726 000	1 979 000	1 979 000	1 979 000	1 979 000	1 979 000	1 380 165	1 380 165	1 380 165	1 380 165	1 380 165	1 380 175	19 902 000
K 1 1 3	Foglalkoztat ottak egyéb személyi juttatásai	57 834	57 833	57 833	57 834	57 833	57 833	57 834	57 833	57 833	57 833	57 834	57 833	694 000
K 1 2 1	Választott tisztvisel ők juttatásai	1 083 875	1 083 875	1 083 875	1 083 875	1 083 875	1 339 875	1 083 875	1 083 875	1 083 875	1 083 875	1 083 875	1 083 875	13 262 500
K 1 2 2	Munkavégzé sre irányuló egyéb jogviszonyba n nem saját foglalkoztato tnak fizetett juttatások teljesítése	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	50 000	490 000
K 1 2 3	Egyéb külső személyi juttatások	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	0	20 000	20 000	20 000	200 000
K 1	<b>Személyi juttatások</b>	<b>2 907 709</b>	<b>3 180 708</b>	<b>3 180 708</b>	<b>3 180 709</b>	<b>3 180 708</b>	<b>3 436 708</b>	<b>2 581 874</b>	<b>2 581 873</b>	<b>2 561 873</b>	<b>2 581 873</b>	<b>2 581 874</b>	<b>2 591 883</b>	<b>34 548 500</b>
K 2	<b>Munkaadók at terhelő járulékok és szociális hozzájárulá si adó</b>	<b>339 000</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>	<b>315 500</b>	<b>315 500</b>	<b>315 500</b>	<b>315 500</b>	<b>315 500</b>	<b>315 500</b>	<b>4 032 000</b>
K 3 1 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	500 000	300 000	300 000	300 000	300 000	500 000	4 000 000
K 3 2 1	Informatikai szolgáltatáso k	16 000	16 000	16 800	16 800	16 800	16 800	16 800	16 800	16 800	16 800	16 800	16 800	200 000
K	Egyéb	8 000	8 000	8 400	8 400	8 400	8 400	8 400	8 400	8 400	8 400	8	8 400	100

3	kommunikác											400		000
2	iós													
2	szolgáltatáso													
k	k													
K	Közüzem	1 000	1 000	800	700	600	500	400	400	700	900	1	1 000	9 000
3	díjak	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000
3														
1														
K	Vásárolt	0	0	0	0	0	0	0	0	478	0	0	0	478
3	élelmezés									800				800
3														
2														
K	Bérleti díjak	75	75	75	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75	75 000	900
3		000	000	000								000		000
3														
3														
K	Karbantartás	0	0	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0	50 000
3	i, kisjavítási													
3	szolgáltatáso													
4	k													
K	Közvetített	21	21	21	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21	19 000	250
3	szolgáltatáso	000	000	000								000		000
3	k kiadásai													
5														
K	Szakmai	0					100							100
3	tevékenység						000							000
3	et segítő													
6	szolgáltatáso													
k	k													
K	Egyéb	500	1 500	256	256	256	258	2 500	256	256	256	256	256	6 806
3	szolgáltatáso	000	000	000	000	000	825	000	000	000	000	000	000	825
3	k													
7														
K	Kiküldetések	28	28	28	28 500	28 500	28 500	29 000	0	0	0	0	0	200
3	kiadásai	500	500	500										000
4														
1														
K	Reklám és	0	0	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0	50 000
3	propagandak													
4	iadások													
2														
K	Működési	370	450	360	360	360	360	500	340	350	350	350	350	4 500
3	célú	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000
5	előzetesen													
1	felszámított													
	általános													
	forgalmi adó													
K	Egyéb	25	25	25	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25	25 000	300
3	dologi	000	000	000								000		000
5	kiadások													
5														
K	<b>Dologi</b>	<b>2 343</b>	<b>3 423</b>	<b>1 890</b>	<b>1 790</b>	<b>1 690</b>	<b>1 693</b>	<b>4 175</b>	<b>1 442</b>	<b>2 231</b>	<b>1 952</b>	<b>2</b>	<b>2 250</b>	<b>26 935</b>
3	<b>kiadások</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>525</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>000</b>	<b>200</b>	<b>052</b>	<b>200</b>	<b>625</b>
K	Egyéb nem	300	391	640	640	640	640	640	640	640	640	640	640	7 091

48	intézményi ellátások	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000
K4	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>300 000</b>	<b>391 000</b>	<b>640 000</b>	<b>640 000</b>	<b>640 000</b>	<b>640 000</b>	<b>640 000</b>	<b>640 000</b>	<b>640 000</b>	<b>640 000</b>	<b>640 000</b>	<b>640 000</b>	<b>7 091 000</b>
K506	Társulásnak és költségvetési szervének egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai	3 411 827	3 411 827	3 411 827	3 411 827	3 411 828	3 411 828	3 411 828	3 411 828	3 411 828	3 411 828	3 411 828	3 411 828	40 941 932
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	200 000	0	0	200 000	0	0	200 000	0	0	200 000	800 000
K513	Tartalékok	0	0	1 217 913	1 217 912	1 217 912	1 217 912	1 217 912	1 217 912	1 217 912	1 217 912	1 217 912	1 217 912	12 179 122
K5	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>3 411 827</b>	<b>3 411 827</b>	<b>4 829 740</b>	<b>4 629 739</b>	<b>4 629 740</b>	<b>4 829 740</b>	<b>4 629 740</b>	<b>4 629 740</b>	<b>4 829 740</b>	<b>4 629 740</b>	<b>4 629 741</b>	<b>4 829 740</b>	<b>53 921 054</b>
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése						250 000						250 000	500 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	0	0	0	0	0	67 500	0	0	0	0	0	67 500	135 000
K6	<b>Beruházások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>317 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>317 500</b>	<b>635 000</b>
K71	Ingatlanok felújítása teljesítése			17 329 522										17 329 522
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése		0	4 678 971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 678 971
K7	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 008 493</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>22 008 493</b>
	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>9 302 036</b>	<b>10 767 035</b>	<b>32 909 641</b>	<b>10 601 148</b>	<b>10 501 148</b>	<b>11 277 473</b>	<b>12 342 314</b>	<b>9 609 313</b>	<b>10 578 113</b>	<b>10 119 313</b>	<b>10 219 315</b>	<b>10 944 823</b>	<b>149 171 672</b>

K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 033 893	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 033 893
	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>3 033 893</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>3 033 893</b>
	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>12 335 929</b>	<b>10 767 035</b>	<b>32 909 641</b>	<b>10 601 148</b>	<b>10 501 148</b>	<b>11 277 473</b>	<b>12 342 314</b>	<b>9 609 313</b>	<b>10 578 113</b>	<b>10 119 313</b>	<b>10 219 315</b>	<b>10 944 823</b>	<b>152 205 565</b>

### Előirányzat felhasználási terv - Bevételek

R ov at	Rovat megnevezés e	JAN UÁ R	FEB RU ÁR	MÁRC IUS	ÁPRI LIS	MÁJ US	JÚNI US	JÚLI US	AUGU SZTUS	SZEPT EMBER	OKTÓ BER	NOVE MBER	DECE MBER	ÖSSZ ESEN
B 11 1	Helyi önkormányz atok működéséne k általános támogatása teljesítése	1 955 325	1 955 325	1 955 325	1 955 325	1 955 325	1 955 325	1 955 325	1 955 325	1 955 325	1 955 325	1 955 325	1 955 326	<b>23 463 901</b>
B 11 2	Települési önkormányz atok egyes köznevelési feladatainak támogatása teljesítése	2 342 140	2 342 142	2 342 142	2 342 142	2 342 142	2 342 142	2 342 142	2 342 142	2 342 142	2 342 142	2 342 142	2 342 140	<b>28 105 700</b>
B 11 31	A települési önkormányz atok szociális feladatainak egyéb támogatása teljesítése	814 535	814 536	814 535	814 536	814 535	814 536	814 535	814 536	814 535	814 536	814 535	814 536	<b>9 774 426</b>
B 11 32	Települési önkormányz atok gyermekétke ztetési feladatainak támogatása teljesítése	1 019 442	1 019 441	1 019 442	1 019 441	1 019 442	1 019 441	1 019 442	1 019 442	1 019 442	1 019 441	1 019 442	1 019 442	<b>12 233 300</b>
B 11 4	Települési önkormányz atok kulturális feladatainak támogatása teljesítése	189 166	189 167	189 166	189 167	189 167	189 166	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 166	<b>2 270 000</b>
	<b>Önkormány zatok állami támogatása</b>	<b>6 320 608</b>	<b>6 320 611</b>	<b>6 320 610</b>	<b>6 320 611</b>	<b>6 320 611</b>	<b>6 320 610</b>	<b>6 320 611</b>	<b>6 320 612</b>	<b>6 320 611</b>	<b>6 320 611</b>	<b>6 320 611</b>	<b>6 320 610</b>	<b>75 847 327</b>
B 16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztart áson belülről	1 282 150	1 282 150	1 282 150	1 282 150	1 282 150	1 282 150	527 850	527 850	527 850	527 850	527 850	527 850	<b>10 860 000</b>
<b>B</b>	<b>Működési</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7 602</b>	<b>7 602</b>	<b>7 602</b>	<b>7 602</b>	<b>6 848</b>	<b>6 848</b>	<b>6 848</b>	<b>6 848</b>	<b>6 848</b>	<b>6 848</b>	<b>86 707</b>

1	<b>célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>602 758</b>	<b>602 761</b>	<b>760</b>	<b>761</b>	<b>761</b>	<b>760</b>	<b>461</b>	<b>462</b>	<b>461</b>	<b>461</b>	<b>461</b>	<b>460</b>	<b>327</b>
B 25	Központi v. fejezeti kezelésű előir. EU-s prog. és hazai társfinanszírozása miatt felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	21 568 317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 568 317
B 2	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 568 317</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>21 568 317</b>
B 34	Vagyoni típusú adók	0	0	2 350 000	0	0	0	0	0	2 350 000	0	0	0	4 700 000
B 35 1	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	5 500 000	0	0	0	0	0	5 500 000	0	0	0	11 000 000
B 36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	30 000	0	0	0	0	0	30 000	0	0	0	60 000
B 3	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 880 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 880 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 760 000</b>
B 40 2	Szolgáltatások ellenértéke	180 000	180 000	214 000	214 000	214 000	214 000	214 000	214 000	214 000	214 000	214 000	214 000	2 500 000
B 40 3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000	19 000	250 000
B 4	<b>Működési bevételek</b>	<b>201 000</b>	<b>201 000</b>	<b>235 000</b>	<b>235 000</b>	<b>235 000</b>	<b>235 000</b>	<b>235 000</b>	<b>235 000</b>	<b>235 000</b>	<b>235 000</b>	<b>235 000</b>	<b>233 000</b>	<b>2 750 000</b>
B 64	Háztartásoktól műk.célú visszatérítendő kölcsönök visszatérülése	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	120 000
B 6	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Költségvetési</b>		<b>7</b>	<b>7</b>	<b>37 296</b>	<b>7 847</b>	<b>7 847</b>	<b>7 847</b>	<b>7 093</b>	<b>7 093</b>	<b>14 973</b>	<b>7 093</b>	<b>7 093</b>	<b>7 091</b>	<b>126</b>

<b>bevételek</b>		<b>813 758</b>	<b>813 761</b>	<b>077</b>	<b>761</b>	<b>761</b>	<b>760</b>	<b>461</b>	<b>462</b>	<b>461</b>	<b>461</b>	<b>461</b>	<b>460</b>	<b>905 644</b>
B 81 31	Előző évi kötségvetési maradvány igénybevétel e	222 660 28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 266 028
B 81 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30338 93	3 033 893
<b>Finanszírozási bevételek</b>		<b>222 660 28</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>30338 93</b>	<b>25 299 921</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>30 079 786</b>	<b>7 813 761</b>	<b>37 296 077</b>	<b>7 847 761</b>	<b>7 847 761</b>	<b>7 847 760</b>	<b>7 093 461</b>	<b>7 093 462</b>	<b>14 973 461</b>	<b>7 093 461</b>	<b>7 093 461</b>	<b>10 125 353</b>	<b>152 205 565</b>



### Éves létszám-előirányzat Önkormányzat

Kormányzati funkció	Megnevezés	Éves létszám-előirányzat (fő)
011130	Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége	3
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	1
107055	Falugondnoki szolgálat	1
<b>Önkormányzat összesen</b>		<b>5</b>
<b>Éves létszám-előirányzat Közfoglalkoztatás</b>		
Szakfeladat száma	Megnevezés	Éves létszám-előirányzat (fő)
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5
<b>Közfoglalkoztatás összesen</b>		<b>5</b>
<b>Éves létszám-előirányzat Óvoda</b>		
Szakfeladat száma	Megnevezés	Éves létszám-előirányzat (fő)
091110; 091140	Óvodai nevelés, ellátás, szakmai feladatai; Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	4
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	3
<b>Óvoda összesen</b>		<b>7</b>
<b>Önkormányzat és intézményei összesen</b>		<b>17</b>

### Közzetett támogatások

Ssz.	Kedvezményezett	Kedvezmény			Mentesség			Összesen e Ft
		Jogcím	Mérték ( % )	Összeg (e Ft)	Jogcím	Mérték ( % )	Összeg	
I.	Helyi adók, gépjárműadó							
1.	Építményadó							
2.	Magánszemélyek kommunális adója							
3.	Helyi iparüzési adó							
4.	Gépjárműadó							
II.	Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése							
III.	lakosság részére nyújtott kölcsönök elengedése							
IV.	helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény							
V.	Egyéb nyújtott kedvezmény, kölcsön elengedése							
	<b>Összesen</b>							

**A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (forint)**

<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Köt.vállalás éve</i>	<i>Tárgyévi kifizetés (2023. évi ei.)</i>	<i>2024. évi kifizetés</i>	<i>2025. évi kifizetés</i>	<i>2026. évi kifizetés</i>	<i>Összesen</i>
<b>Működési célú hiteltörlesztések összesen:</b>		0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú hiteltörlesztések</b>		0	0	0	0	0
<b>Beruházások összesen:</b>		0	0	0	0	0
<b>Felújítások összesen:</b>		0	0	0	0	0
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	0	0	0	0	0	0

### Felsőrajki Arany János Napköziotthonos Óvoda 2023. évi költségvetése - Költségvetési kiadások 2023

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
		2023	2023
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	28 196 245	27 296 245
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	700 000
K122	Munkavégz.írányuló egyéb jogv.nem saját dolg. Fiz. Jutt.	50 000	340 600
K1	<b>Személyi juttatások</b>	<b>28 246 245</b>	<b>28 336 845</b>
K2	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 690 600</b>	<b>3 600 000</b>
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	22 000 000	22 000 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200 000	200 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000	100 000
K331	Közüzem díjak	5 100 000	5 079 701
K333	Bérelti díj	150 000	162 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolg. Telj.	100 000	100 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	30 000	30 000
K337	Egyéb szolgáltatások	2 700 000	2 700 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 000 000	6 000 000
K352	Fizetendő áfa	2 000 000	2 000 000
K355	Egyéb dologi kiadások	100 000	100 000
K3	<b>Dologi kiadások</b>	<b>38 480 000</b>	<b>38 471 701</b>
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	6 535
K67	Beruházási célú előzetes felszámított áfa	0	1 764
K6	<b>Beruházások</b>	<b>0</b>	<b>8 299</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>		<b>70 416 845</b>	<b>70 416 845</b>

10 A 16. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelete 1. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 16. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 4. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

**Felsőrajki Arany János Napköziotthonos Óvoda 2023. évi költségvetése - Költségvetési bevételek 2023**

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
		2023
<b>B402</b>	<b>Szolgáltatások ellenértéke teljesítése - Térítési díjak</b>	<b>21 000 000</b>
<b>B406</b>	<b>Kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése</b>	<b>5 670 000</b>
<b>B8131</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának igénybevét.</b>	<b>4 352 606</b>
	Óvodaműködtetési támogatás	4 561 000
	Pedagógusok bértámogatása	15 788 700
	NOKS bértámogatása	7 756 000
	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	2 160 240
	Intézményi gyermekétkeztetés működtetés	7 135 386
<b>B816</b>	<b>Központi támogatás összesen</b>	<b>37 401 326</b>
<b>B816</b>	<b>Irányítószervi támogatás</b>	<b>1 992 913</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>		<b>70 416 845</b>

**Felsőrajki Arany János Napköziotthonos Óvoda Intézményi Társulásának 2023. évi költségvetése - Költségvetési bevételek és kiadások 2023**

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2023
B16	Állami támogatás	37 401 326
B16	Irányítószeri támogatás	2 020 243
B8131	Előző évi maradvány igénybevétele	7 670
<b>Költségvetési bevételek</b>		<b>39 429 239</b>
K337	Egyéb szolgáltatások - bankköltség	35 000
K915	Központi, irányítószeri tám.folyósítása teljesítése	39 394 239
<b>Költségvetési kiadások</b>		<b>39 429 239</b>

**a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (forint)**

<b>A TÁBLÁZAT NEM TARTALMAZ ADATOT</b>									
<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat- szám</b>	kiadási eredeti előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete- saját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezete- adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovatszáma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet- várható visszatérítendő összege (kamattal) leáratig mindösszesen
					hitel/ lízing/ kölcson / értékpapír				
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61								
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62								
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63								
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64								
Részesedések beszerzése	K65								
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67								

<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71								
Informatikai eszközök felújítása	K72								
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73								
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74								
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>								



**A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (forint)**

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	adósságo t keletkezt ető ügylet kezdő időpontja	adósságo t keletkezt ető ügylet lejárat időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességváll alásokból fennálló kötelezettsé gek	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.	saját bevételek 2025.	saját bevételek 2026.
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111							
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>							
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113							
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>							
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>							
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121							
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>							
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122							
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123							
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>							
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124							
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>							
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821							
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822							
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823							
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824							
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>							
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>							
<b>ebből: külföldi pénzintézetek</b>	<b>B824</b>							

<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>							
<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	Saját bevételek 2023.	Saját bevételek 2024.	Saját bevételek 2025.	Saját bevételek 2026.			
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet <b>értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül</b>								
1. a helyi adóból származó bevétel,	<b>B34; B35</b>	15 700 000	15 700 000	15 700 000	15 700 000			
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,								
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,								
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,								
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	<b>B36</b>	60 000	60 000	60 000	60 000			
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.								
<b>ÖSSZESEN:</b>		15 760 000	15 760 000	15 760 000	15 760 000			

**Étkezési térítési díjak 2024. január 1-től**

	<b>Ár Áfa nélkül</b>	<b>Áfa összege</b>	<b>Térítési díj Ft/nap</b>
<b>Óvodás gyermek</b>	540 Ft	146 Ft	<b>686 Ft</b>
<i>Ebből nyersanyag költsége</i>	540 Ft	146 Ft	<b>686 Ft</b>
<b>Alsó tagozatos napközis gyermek</b>	638 Ft	172 Ft	<b>810 Ft</b>
<i>Ebből nyersanyag költsége</i>	582 Ft	157 Ft	739 Ft
<b>Alsó tagozatos gyermek (ebéd)</b>	437 Ft	118 Ft	<b>555 Ft</b>
<i>Ebből nyersanyag költsége</i>	382 Ft	103 Ft	485 Ft
<b>Felső tagozatos napközis gyermek</b>	705 Ft	190 Ft	<b>895 Ft</b>
<i>Ebből nyersanyag költsége</i>	649 Ft	175 Ft	824 Ft
<b>Felső tagozatos gyermek (ebéd)</b>	504 Ft	136 Ft	<b>640 Ft</b>
<i>Ebből nyersanyag költsége</i>	449 Ft	121 Ft	570 Ft
<b>Vendégétkezők</b>	803 Ft	217 Ft	<b>1 020 Ft</b>

11 A 21. melléklet a Felsőrajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelete 4. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.