

## **Filkeháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelete**

### **az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

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

#### **A rendelet hatálya**

##### **1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságára terjed ki.

#### **A költségvetés bevételei és kiadásai**

##### **2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 127.238.730 Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel
- b) 127.238.730 Ft költségvetési és finanszírozási kiadással
- c) 0 Ft költségvetési és finanszírozási egyenleggel[a)-b)]
- d) a bevételek és kiadások összegét 127.238.730 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a képviselő-testület az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és 4. melléklet részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának felhasználását engedélyezi.

(6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételel történik.

#### **A költségvetés részletezése**

##### **3. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:
- (2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 5. melléklet részletezi.
- (3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 6. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet részletezi.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint részletezi.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát feladatonként, és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 10. melléklet szerint határozza meg.
- (8) A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza, a költségvetéshez tartozó tájékoztató táblákat a 12. melléklet tartalmazza.
- (9) A 2023. évben céljelleggel juttatott támogatást az önkormányzat nem tervezi.

#### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **4. §**

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-áig vállalható kötelezettség.
- (5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

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

(7) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 13. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

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

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

### **Az előirányzatok módosítása**

#### **5. §**

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

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 200.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

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

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

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

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

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

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

## A gazdálkodás szabályai

### 6. §

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

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

(3) A közös hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

### A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

### 7. §

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

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

### 8. §

Ez a rendelet 2023. február 10-én lép hatályba.



Szedlák Flórián  
polgármester



Csató Szabolcs  
jegyző

**Záradék:** Ez a rendelet 2023. február 9.-én kihirdetve.



Csató Szabolcs  
jegyző

*1. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez*

| Filkeháza Községi Önkormányzat |                                                                               |                       |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS         |                                                                               |                       |
| ÖSSZEVONT MÉRLEGE              |                                                                               |                       |
|                                |                                                                               |                       |
| B E V É T E L E K              |                                                                               |                       |
|                                |                                                                               | Forintban             |
| Sor-szám                       | Bevételi jogcím                                                               | 2023. évi előirányzat |
|                                | A                                                                             | B                     |
| <b>1</b>                       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>35 293 411</b>     |
| 2                              | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 16 491 032            |
| 3                              | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      |                       |
| 4                              | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 2 587 000             |
| 5                              | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                     | 235 980               |
| 6                              | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 2 270 000             |
| 7                              | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                       |
| 8                              | Elszámolásból származó bevételek                                              |                       |
| 9                              | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                       |
| 10                             | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                   | 21 584 012            |
| 11                             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                       |
| 12                             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                       |
| 13                             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                       |
| 14                             | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 13 709 399            |
| 15                             | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                       |
| <b>16</b>                      | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    | <b>67 357 804</b>     |
| 17                             | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                       |
| 18                             | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                       |
| 19                             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                       |
| 20                             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                       |
| 21                             | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 | 67 357 804            |
| 22                             | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                       |
| <b>23</b>                      | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>720 000</b>        |
| 24                             | Építményadó                                                                   |                       |
| 25                             | Idegenforgalmi adó                                                            | 200 000               |
| 26                             | Iparűzési adó                                                                 | 300 000               |
| 27                             | Talajterhelési díj                                                            |                       |
| 28                             | Gépjárműadó                                                                   |                       |
| 29                             | Egyéb közhatalmi bevétel                                                      | 20 000                |
| 30                             | Kommunális adó                                                                | 200 000               |
| <b>31</b>                      | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>1 000</b>          |
| 32                             | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                       |
| 33                             | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |                       |
| 34                             | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                       |
| 35                             | Tulajdonosi bevételek                                                         |                       |
| 36                             | Ellátási díjak                                                                |                       |
| 37                             | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |                       |
| 38                             | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                       |
| 39                             | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 1 000                 |
| 40                             | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                       |

|                        |                                                                               |                       |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 41                     | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                       |
| 42                     | Egyéb működési bevételek                                                      |                       |
| 43                     | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                       |
| 44                     | Immateriális javak értékesítése                                               |                       |
| 45                     | Ingatlanok értékesítése                                                       |                       |
| 46                     | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                       |
| 47                     | Részesedések értékesítése                                                     |                       |
| 48                     | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                       |
| 49                     | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                       |
| 50                     | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                       |
| 51                     | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                       |
| 52                     | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                       |
| 53                     | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                       |
| 54                     | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                       |
| 55                     | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                       |
| 56                     | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                       |
| 57                     | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                       |
| 58                     | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                       |
| 59                     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>103 372 215</b>    |
| 60                     | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                       |
| 61                     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                       |
| 62                     | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                       |
| 63                     | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                       |
| 64                     | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                       |
| 65                     | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                       |
| 66                     | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                       |
| 67                     | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                       |
| 68                     | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |                       |
| 69                     | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      | <b>23 866 515</b>     |
| 70                     | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 23 866 515            |
| 71                     | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                       |
| 72                     | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       |                       |
| 73                     | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |                       |
| 74                     | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                       |
| 75                     | Lekötött betétek megszüntetése                                                |                       |
| 76                     | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |                       |
| 77                     | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                       |
| 78                     | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                       |
| 79                     | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                       |
| 80                     | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                       |
| 81                     | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                       |
| 82                     | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                      |                       |
| 83                     | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>            | <b>23 866 515</b>     |
| 84                     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>            | <b>127 238 730</b>    |
|                        |                                                                               |                       |
| <b>K I A D Á S O K</b> |                                                                               |                       |
|                        |                                                                               | <i>Forintban</i>      |
| Sor-szám               | Kiadási jogcímek                                                              | 2023. évi előirányzat |
|                        | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>              |

|           |                                                                          |                    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>1</b>  | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                          | <b>38 789 047</b>  |
| 2         | Személyi juttatások                                                      | 18 326 968         |
| 3         | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó             | 1 785 446          |
| 4         | Dologi kiadások                                                          | 13 041 150         |
| 5         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                           | 2 587 000          |
| 6         | Egyéb működési célú kiadások                                             | 3 048 483          |
| 7         | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                |                    |
| 8         | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                 |                    |
| 9         | - Egyéb elvonások, befizetések                                           |                    |
| 10        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                |                    |
| 11        | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                    |
| 12        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 13        | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                           | 3 048 483          |
| 14        | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                    |
| 15        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 16        | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                    |
| 17        | - Kamattámogatások                                                       |                    |
| 18        | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               |                    |
| 19        | - Tartalékok                                                             |                    |
| 20        | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         |                    |
| 21        | - Céltartalék                                                            |                    |
| <b>22</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                     | <b>87 586 323</b>  |
| 23        | Beruházások                                                              |                    |
| 24        | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |                    |
| 25        | Felújítások                                                              | 87 586 323         |
| 26        | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |                    |
| 27        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                    |
| 28        | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                    |
| 29        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                    |
| 30        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 31        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                    |
| 32        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                    |
| 33        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 34        | - Lakástámogatás                                                         |                    |
| 35        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                    |
| <b>36</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>126 375 370</b> |
| <b>37</b> | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                    |
| 38        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 39        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                    |
| 40        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| <b>41</b> | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |                    |
| 42        | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |
| 43        | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |
| 44        | Kincstárjegyek beváltása                                                 |                    |
| 45        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                     |                    |
| 46        | Belföldi kötvények beváltása                                             |                    |
| 47        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                       |                    |
| <b>48</b> | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                    | <b>863 360</b>     |
| 49        | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                      |                    |
| 50        | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   | 863 360            |

|                                                                      |                                                                                                                         |                    |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 51                                                                   | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                                                                             |                    |
| 52                                                                   | Pénzügyi lízing kiadásai                                                                                                |                    |
| 53                                                                   | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                                                                   |                    |
| 54                                                                   | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                                          |                    |
| 55                                                                   | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                                        |                    |
| 56                                                                   | Külföldi értékpapírok beváltása                                                                                         |                    |
| 57                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek                                               |                    |
| 58                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                                                                |                    |
| 59                                                                   | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                                                                   |                    |
| 60                                                                   | <b>Váltókiadások</b>                                                                                                    |                    |
| 61                                                                   | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>                                                            | <b>863 360</b>     |
| 62                                                                   | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                                                                                      | <b>127 238 730</b> |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b> |                                                                                                                         |                    |
|                                                                      |                                                                                                                         | <i>Forintban</i>   |
| 1                                                                    | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -23 003 155        |
| 2                                                                    | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 23 003 155         |

2. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

| Filkeháza Községi Önkormányzat |                                                                               |                       |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS         |                                                                               |                       |
| KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE     |                                                                               |                       |
|                                |                                                                               |                       |
| B E V É T E L E K              |                                                                               |                       |
|                                |                                                                               | Forintban             |
| Sor-szám                       | Bevételi jogcím                                                               | 2023. évi előirányzat |
|                                | A                                                                             | B                     |
| <b>1</b>                       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>35 293 411</b>     |
| 2                              | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 16 491 032            |
| 3                              | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      |                       |
| 4                              | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 2 587 000             |
| 5                              | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                     | 235 980               |
| 6                              | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 2 270 000             |
| 7                              | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                       |
| 8                              | Elszámolásból származó bevételek                                              |                       |
| 9                              | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                       |
| 10                             | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                   | 21 584 012            |
| 11                             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                       |
| 12                             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                       |
| 13                             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                       |
| 14                             | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 13 709 399            |
| 15                             | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                       |
| <b>16</b>                      | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    | <b>67 357 804</b>     |
| 17                             | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                       |
| 18                             | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                       |
| 19                             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                       |
| 20                             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                       |
| 21                             | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 | 67 357 804            |
| 22                             | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                       |
| <b>23</b>                      | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>720 000</b>        |
| 24                             | Építményadó                                                                   |                       |
| 25                             | Idegenforgalmi adó                                                            | 200 000               |
| 26                             | Iparüzési adó                                                                 | 300 000               |
| 27                             | Talajterhelési díj                                                            |                       |
| 28                             | Gépjárműadó                                                                   |                       |
| 29                             | Egyéb közhatalmi bevétel                                                      | 20 000                |
| 30                             | Kommunális adó                                                                | 200 000               |
| <b>31</b>                      | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>1 000</b>          |
| 32                             | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                       |
| 33                             | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |                       |
| 34                             | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                       |
| 35                             | Tulajdonosi bevételek                                                         |                       |
| 36                             | Ellátási díjak                                                                |                       |
| 37                             | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |                       |
| 38                             | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                       |
| 39                             | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 1 000                 |
| 40                             | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                       |

|                      |                                                                               |                                  |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 41                   | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                                  |
| 42                   | Egyéb működési bevételek                                                      |                                  |
| 43                   | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                                  |
| 44                   | Immateriális javak értékesítése                                               |                                  |
| 45                   | Ingatlanok értékesítése                                                       |                                  |
| 46                   | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                                  |
| 47                   | Részesedések értékesítése                                                     |                                  |
| 48                   | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                                  |
| 49                   | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                                  |
| 50                   | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                                  |
| 51                   | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                                  |
| 52                   | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                                  |
| 53                   | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                                  |
| 54                   | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                                  |
| 55                   | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                                  |
| 56                   | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                                  |
| 57                   | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                                  |
| 58                   | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                                  |
| 59                   | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>103 372 215</b>               |
| 60                   | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                                  |
| 61                   | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                                  |
| 62                   | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                                  |
| 63                   | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                                  |
| 64                   | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                                  |
| 65                   | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                                  |
| 66                   | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                                  |
| 67                   | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                                  |
| 68                   | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |                                  |
| 69                   | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      | <b>23 866 515</b>                |
| 70                   | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 23 866 515                       |
| 71                   | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                                  |
| 72                   | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       |                                  |
| 73                   | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |                                  |
| 74                   | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                                  |
| 75                   | Lekötött betétek megszüntetése                                                |                                  |
| 76                   | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |                                  |
| 77                   | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                                  |
| 78                   | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                                  |
| 79                   | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                                  |
| 80                   | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                                  |
| 81                   | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                                  |
| 82                   | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>               |                                  |
| 83                   | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>            | <b>23 866 515</b>                |
| 84                   | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>            | <b>127 238 730</b>               |
| <b>KIADÁSOK</b>      |                                                                               |                                  |
|                      |                                                                               | <i>Forintban</i>                 |
| <b>Sor-<br/>szám</b> | <b>Kiadási jogcímek</b>                                                       | <b>2023. évi<br/>előirányzat</b> |
|                      | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>                         |

|           |                                                                          |                    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>1</b>  | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                          | <b>38 789 047</b>  |
| 2         | Személyi juttatások                                                      | 18 326 968         |
| 3         | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó             | 1 785 446          |
| 4         | Dologi kiadások                                                          | 13 041 150         |
| 5         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                           | 2 587 000          |
| 6         | Egyéb működési célú kiadások                                             | 3 048 483          |
| 7         | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                |                    |
| 8         | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                 |                    |
| 9         | - Egyéb elvonások, befizetések                                           |                    |
| 10        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                |                    |
| 11        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                    |
| 12        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 13        | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                           | 3 048 483          |
| 14        | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                    |
| 15        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 16        | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                    |
| 17        | - Kamattámogatások                                                       |                    |
| 18        | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               |                    |
| 19        | - Tartalékok                                                             |                    |
| 20        | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         |                    |
| 21        | - Céltartalék                                                            |                    |
| <b>22</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                     | <b>87 586 323</b>  |
| 23        | Beruházások                                                              |                    |
| 24        | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |                    |
| 25        | Felújítások                                                              | 87 586 323         |
| 26        | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |                    |
| 27        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                    |
| 28        | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                    |
| 29        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                    |
| 30        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 31        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                    |
| 32        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                    |
| 33        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 34        | - Lakástámogatás                                                         |                    |
| 35        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                    |
| <b>36</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>126 375 370</b> |
| <b>37</b> | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                    |
| 38        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 39        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                    |
| 40        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| <b>41</b> | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |                    |
| 42        | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |
| 43        | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |
| 44        | Kincstárjegyek beváltása                                                 |                    |
| 45        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                     |                    |
| 46        | Belföldi kötvények beváltása                                             |                    |
| 47        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                       |                    |
| <b>48</b> | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                    | <b>863 360</b>     |
| 49        | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                      |                    |
| 50        | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   | 863 360            |

|                                                                      |                                                                                                                            |                    |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 51                                                                   | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                                                                                |                    |
| 52                                                                   | Pénzügyi lízing kiadásai                                                                                                   |                    |
| 53                                                                   | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                                                                      |                    |
| 54                                                                   | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                                             |                    |
| 55                                                                   | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                                           |                    |
| 56                                                                   | Külföldi értékpapírok beváltása                                                                                            |                    |
| 57                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek                                                  |                    |
| 58                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                                                                   |                    |
| 59                                                                   | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                                                                      |                    |
| 60                                                                   | <b>Váltókiadások</b>                                                                                                       |                    |
| 61                                                                   | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>                                                               | <b>863 360</b>     |
| 62                                                                   | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                                                                                         | <b>127 238 730</b> |
|                                                                      |                                                                                                                            |                    |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b> |                                                                                                                            |                    |
|                                                                      |                                                                                                                            | <i>Forintban</i>   |
| 1                                                                    | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor)<br>(+/-)                  | -23 003 155        |
| 2                                                                    | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor)<br>(+/-) | 23 003 155         |

| I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege<br>(Önkormányzati szinten) |                                                             |                        |                                                              |                        |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                           |                                                             |                        |                                                              | Forintban              |
| Sor                                                                       | Bevételek                                                   |                        | Kiadások                                                     |                        |
| - szá m                                                                   | Megnevezés                                                  | 2023. évi előirány zat | Megnevezés                                                   | 2023. évi előirány zat |
|                                                                           | A                                                           | B                      | C                                                            | D                      |
| 1                                                                         | Működési célú támogatások államháztartáson belülről         | 35 293 411             | Személyi juttatások                                          | 18 326 968             |
| 2                                                                         | 1.-ből EU-s támogatás                                       |                        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 785 446              |
| 3                                                                         | Közhatalmi bevételek                                        | 720 000                | Dologi kiadások                                              | 13 041 150             |
| 4                                                                         | Működési bevételek                                          | 1 000                  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 2 587 000              |
| 5                                                                         | Működési célú átvett pénzeszközök                           |                        | Egyéb működési célú kiadások                                 | 3 048 483              |
| 6                                                                         | 5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                           |                        |                                                              |                        |
| 7                                                                         | Egyéb működési bevételek                                    |                        |                                                              |                        |
| 8                                                                         |                                                             |                        |                                                              |                        |
| 9                                                                         |                                                             |                        | Az 5.-ből -Tartalékok                                        |                        |
| 10                                                                        |                                                             |                        |                                                              |                        |
| 11                                                                        |                                                             |                        |                                                              |                        |
| 12                                                                        |                                                             |                        |                                                              |                        |
| 13                                                                        | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)</b> | <b>36 014 411</b>      | <b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)</b>    | <b>38 789 047</b>      |
| 14                                                                        | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)       | 23 866 515             | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                        |                        |
| 15                                                                        | Költségvetési maradvány igénybevétele                       | 23 866 515             | Likviditási célú hitelek törlesztése                         |                        |
| 16                                                                        | Vállalkozási maradvány igénybevétele                        |                        | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                           |                        |
| 17                                                                        | Betét visszavonásából származó bevétel                      |                        | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                          |                        |
| 18                                                                        | Értékpapír értékesítése                                     |                        | Kölcsön törlesztése                                          |                        |
| 19                                                                        | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21)        |                        | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása     |                        |
| 20                                                                        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele               |                        | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                  |                        |
| 21                                                                        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                     |                        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése          |                        |

|    |                                                                      |                   |                                                                   |                   |
|----|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 22 | Váltóbevételek                                                       |                   | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                    |                   |
| 23 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei             |                   | Váltókiadások                                                     |                   |
| 24 | <b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)</b> | <b>23 866 515</b> | <b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)</b> |                   |
| 25 | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)</b>                                      | <b>59 880 926</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)</b>                                  | <b>38 789 047</b> |
| 26 | <b>Költségvetési hiány:</b>                                          | <b>2 774 636</b>  | <b>Költségvetési többlet:</b>                                     | <b>-</b>          |
| 27 | <b>Bruttó hiány:</b>                                                 | <b>-</b>          | <b>Bruttó többlet:</b>                                            | <b>21 091 879</b> |

| II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege<br>(Önkormányzati szinten) |                                                            |                        |                                                            |                        |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                |                                                            |                        |                                                            | Forintban              |
| Sor                                                                            | Bevételek                                                  |                        | Kiadások                                                   |                        |
| - szá m                                                                        | Megnevezés                                                 | 2023. évi előirány zat | Megnevezés                                                 | 2023. évi előirány zat |
|                                                                                | A                                                          | B                      | C                                                          | D                      |
| 1                                                                              | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről    | 67 357 804             | Beruházások                                                |                        |
| 2                                                                              | 1.-ből EU-s támogatás                                      |                        | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                |                        |
| 3                                                                              | Felhalmozási bevételek                                     |                        | Felújítások                                                | 87 586 323             |
| 4                                                                              | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele             |                        | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                |                        |
| 5                                                                              | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                          |                        | Egyéb felhalmozási kiadások                                |                        |
| 6                                                                              | Egyéb felhalmozási célú bevételek                          |                        |                                                            |                        |
| 7                                                                              |                                                            |                        |                                                            |                        |
| 8                                                                              |                                                            |                        |                                                            |                        |
| 9                                                                              |                                                            |                        |                                                            |                        |
| 10                                                                             |                                                            |                        |                                                            |                        |
| 11                                                                             |                                                            |                        |                                                            |                        |
| 12                                                                             | <b>Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>  | <b>67 357 804</b>      | <b>Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)</b>     | <b>87 586 323</b>      |
| 13                                                                             | <i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>     |                        | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                      |                        |
| 14                                                                             | Költségvetési maradvány igénybevétele                      |                        | Hitelek törlesztése                                        |                        |
| 15                                                                             | Vállalkozási maradvány igénybevétele                       |                        | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                         |                        |
| 16                                                                             | Betét visszavonásából származó bevétel                     |                        | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                        |                        |
| 17                                                                             | Értékpapír értékesítése                                    |                        | Kölcsön törlesztése                                        |                        |
| 18                                                                             | Egyéb belső finanszírozási bevételek                       |                        | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |                        |
| 19                                                                             | <i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i> |                        | Betét elhelyezése                                          |                        |
| 20                                                                             | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele               |                        | Pénzügyi lízing kiadásai                                   |                        |
| 21                                                                             | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele              |                        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése        | 863 360                |

|    |                                                                    |                   |                                                                       |                   |
|----|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 22 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                        |                   |                                                                       |                   |
| 23 | Értékpapírok kibocsátása                                           |                   |                                                                       |                   |
| 24 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                            |                   |                                                                       |                   |
| 25 | <b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)</b> |                   | <b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)</b> | <b>863 360</b>    |
| 26 | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>                                    | <b>67 357 804</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>                                      | <b>88 449 683</b> |
| 27 | <b>Költségvetési hiány:</b>                                        | <b>20 228 519</b> | <b>Költségvetési többlet:</b>                                         | <b>-</b>          |
| 28 | <b>Bruttó hiány:</b>                                               | <b>21 091 879</b> | <b>Bruttó többlet:</b>                                                | <b>-</b>          |

5. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

| Filkeháza Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei |                      |       |       |       |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------|-------|-------|-----------------------|
| Sor-szám                                                                                                            | MEGNEVEZÉS           | Évek  |       |       | Forintban             |
|                                                                                                                     |                      |       |       |       | Összesen<br>(F=C+D+E) |
|                                                                                                                     |                      | 2024. | 2025. | 2026. |                       |
|                                                                                                                     | A                    | B     | C     | D     | E                     |
| 1.                                                                                                                  |                      |       |       |       | -                     |
| 2.                                                                                                                  |                      |       |       |       | -                     |
| 3.                                                                                                                  |                      |       |       |       | -                     |
| 4.                                                                                                                  |                      |       |       |       | -                     |
| 5.                                                                                                                  |                      |       |       |       | -                     |
| 6.                                                                                                                  | ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG | -     | -     | -     | -                     |

6. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

| Filkeháza Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához |                                                                                                                               |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                               | <i>Forintban</i>      |
| Sor-szám                                                                                                                                                     | Bevételi jogcímek                                                                                                             | 2023. évi előirányzat |
|                                                                                                                                                              | <b>A</b>                                                                                                                      | <b>B</b>              |
| 1.                                                                                                                                                           | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel                                                                          | 700 000               |
| 2.                                                                                                                                                           | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel |                       |
| 3.                                                                                                                                                           | Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel                                                                                     |                       |
| 4.                                                                                                                                                           | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |                       |
| 5.                                                                                                                                                           | Bírság-, pótlék- és díjbevétel                                                                                                | 20 000                |
| 6.                                                                                                                                                           | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés                                                                 |                       |
| <b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>                                                                                                                             |                                                                                                                               | <b>720 000</b>        |
| *Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.      |                                                                                                                               |                       |

7. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

| Filkeháza Községi Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai                                                 |                                                                  |                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                    |                                                                  | <i>Forintban</i>           |
| Sor-szám                                                                                                                           | Fejlesztési cél leírása                                          | Fejlesztés várható kiadása |
|                                                                                                                                    | <b>A</b>                                                         | <b>B</b>                   |
| 1.                                                                                                                                 |                                                                  |                            |
| 2.                                                                                                                                 |                                                                  |                            |
| 3.                                                                                                                                 |                                                                  |                            |
| 4.                                                                                                                                 | <b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*</b> | -                          |
| * Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek. |                                                                  |                            |

8. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

[illegible]

9. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

| Felújítási kiadások előirányzata felújításonként    |                |                                       |      |      |                        |
|-----------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|------|------|------------------------|
| Felújítás megnevezése                               | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | #HIV | #HIV | 2023. utáni szükséglet |
| A                                                   | B              | C                                     | D    | E    | F=(B-D-E)              |
| VP6.7.2.1.1.-21 Filkeháza külterületi utak pályázat | 86 786 323     |                                       |      |      | 86 786 323             |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
|                                                     |                |                                       |      |      |                        |
| ÖSSZESEN:                                           | 86 786 323     |                                       |      |      | 86 786 323             |

*10. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez*

| Filkeháza Községi Önkormányzat |                                                                               | 01                    |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Összes bevétel, kiadás         |                                                                               | 01                    |
| Sor-szám                       | Bevételi jogcím                                                               | 2023. évi előirányzat |
| A                              | B                                                                             |                       |
| <b>1</b>                       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>35 293 411</b>     |
| 2                              | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 16 491 032            |
| 3                              | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      |                       |
| 4                              | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 2 587 000             |
| 5                              | Önkormányzatok gyermekéktézetési feladatainak támogatása                      | 235 980               |
| 6                              | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 2 270 000             |
| 7                              | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                       |
| 8                              | Elszámolásból származó bevételek                                              |                       |
| 9                              | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                       |
| 10                             | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)                                  | 21 584 012            |
| 11                             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                       |
| 12                             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                       |
| 13                             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                       |
| 14                             | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 13 709 399            |
| 15                             | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                       |
| <b>16</b>                      | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    | <b>67 357 804</b>     |
| 17                             | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                       |
| 18                             | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                       |
| 19                             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                       |
| 20                             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                       |
| 21                             | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 | 67 357 804            |
| 22                             | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                       |
| <b>23</b>                      | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>720 000</b>        |
| 24                             | Építményadó                                                                   |                       |
| 25                             | Idegenforgalmi adó                                                            | 200 000               |
| 26                             | Iparüzési adó                                                                 | 300 000               |
| 27                             | Talajterhelési díj                                                            |                       |
| 28                             | Gépjárműadó                                                                   |                       |
| 29                             | Egyéb közhatalmi bevétel                                                      | 20 000                |
| 30                             | Kommunális adó                                                                | 200 000               |
| <b>31</b>                      | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>1 000</b>          |
| 32                             | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                       |
| 33                             | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |                       |
| 34                             | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                       |
| 35                             | Tulajdonosi bevételek                                                         |                       |
| 36                             | Ellátási díjak                                                                |                       |
| 37                             | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |                       |
| 38                             | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                       |
| 39                             | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 1 000                 |
| 40                             | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                       |
| 41                             | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                       |
| 42                             | Egyéb működési bevételek                                                      |                       |
| <b>43</b>                      | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                       |
| 44                             | Immateriális javak értékesítése                                               |                       |
| 45                             | Ingatlanok értékesítése                                                       |                       |
| 46                             | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                       |

| 47                                    | Részesedések értékesítése                                                     |                              |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 48                                    | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                              |
| 49                                    | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                              |
| 50                                    | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                              |
| 51                                    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                              |
| 52                                    | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                              |
| 53                                    | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                              |
| 54                                    | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                              |
| 55                                    | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                              |
| 56                                    | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                              |
| 57                                    | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                              |
| 58                                    | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                              |
| 59                                    | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>103 372 215</b>           |
| 60                                    | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                              |
| 61                                    | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                              |
| 62                                    | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                              |
| 63                                    | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                              |
| 64                                    | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                              |
| 65                                    | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                              |
| 66                                    | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                              |
| 67                                    | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                              |
| 68                                    | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |                              |
| 69                                    | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      | <b>23 866 515</b>            |
| 70                                    | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 23 866 515                   |
| 71                                    | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                              |
| 72                                    | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       |                              |
| 73                                    | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |                              |
| 74                                    | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                              |
| 75                                    | Lekötött betétek megszüntetése                                                |                              |
| 76                                    | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |                              |
| 77                                    | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                              |
| 78                                    | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                              |
| 79                                    | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                              |
| 80                                    | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                              |
| 81                                    | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                              |
| 82                                    | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                      |                              |
| 83                                    | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>            | <b>23 866 515</b>            |
| 84                                    | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>            | <b>127 238 730</b>           |
| <b>Filkeháza Községi Önkormányzat</b> |                                                                               | <b>01</b>                    |
| <b>Összes bevétel, kiadás</b>         |                                                                               | <b>01</b>                    |
| <b>Sor-szám</b>                       | <b>Kiadási jogcímek</b>                                                       | <b>2023. évi előirányzat</b> |
|                                       | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>                     |
| 1                                     | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                               | <b>38 789 047</b>            |
| 2                                     | Személyi juttatások                                                           | 18 326 968                   |
| 3                                     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                  | 1 785 446                    |
| 4                                     | Dologi kiadások                                                               | 13 041 150                   |
| 5                                     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                | 2 587 000                    |
| 6                                     | Egyéb működési célú kiadások                                                  | 3 048 483                    |
| 7                                     | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                     |                              |
| 8                                     | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                      |                              |
| 9                                     | - Egyéb elvonások, befizetések                                                |                              |

|    |                                                                           |                    |
|----|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                 |                    |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                    |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                    |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                            | 3 048 483          |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                  |                    |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                    |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                          |                    |
| 17 | - Kamattámogatások                                                        |                    |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                |                    |
| 19 | - Tartalékok                                                              |                    |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                          |                    |
| 21 | - Céltartalék                                                             |                    |
| 22 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                      | <b>87 586 323</b>  |
| 23 | Beruházások                                                               |                    |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                               |                    |
| 25 | Felújítások                                                               | 87 586 323         |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                               |                    |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          |                    |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |                    |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                    |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                    |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        |                    |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                    |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                    |
| 34 | - Lakástámogatás                                                          |                    |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            |                    |
| 36 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                             | <b>126 375 370</b> |
| 37 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>  |                    |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                    |
| 41 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                      |                    |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |                    |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                    |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása                                                  |                    |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                    |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása                                              |                    |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |                    |
| 48 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                     | <b>863 360</b>     |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                    |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 863 360            |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás                                       |                    |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                    |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                    |
| 54 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                     |                    |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                    |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                    |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                    |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                    |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                    |
| 60 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                    |
| 61 | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                    |

|              |                                                                         |                          |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 62           | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                   | 863 360                  |
| 63           | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                             | 127 238 730              |
|              | Éves tervezett létszám előirányzat (fő)                                 | 7                        |
|              | Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)                                      | 7                        |
|              | Filkeháza Községi Önkormányzat                                          | 01                       |
|              | Kötelező feladatok bevételei, kiadásai                                  | 02                       |
|              |                                                                         | #HIV                     |
| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                         | 2023. évi<br>előirányzat |
|              | A                                                                       | B                        |
| 1            | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)  | 35 293 411               |
| 2            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                   | 16 491 032               |
| 3            | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                |                          |
| 4            | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása       | 2 587 000                |
| 5            | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                | 235 980                  |
| 6            | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       | 2 270 000                |
| 7            | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                 |                          |
| 8            | Elszámolásból származó bevételek                                        |                          |
| 9            | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                          |
| 10           | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                             | 21 584 012               |
| 11           | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                          |
| 12           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                          |
| 13           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                          |
| 14           | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               | 13 709 399               |
| 15           | 14-ből EU-s támogatás                                                   |                          |
| 16           | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)     | 67 357 804               |
| 17           | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                          |
| 18           | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések         |                          |
| 19           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                          |
| 20           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |                          |
| 21           | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           | 67 357 804               |
| 22           | 21-ből EU-s támogatás                                                   |                          |
| 23           | Közhatalmi bevételek (24+...+30)                                        | 720 000                  |
| 24           | Építményadó                                                             |                          |
| 25           | Idegenforgalmi adó                                                      | 200 000                  |
| 26           | Iparüzési adó                                                           | 300 000                  |
| 27           | Talajterhelési díj                                                      |                          |
| 28           | Gépjárműadó                                                             |                          |
| 29           | Egyéb közhatalmi bevétel                                                | 20 000                   |
| 30           | Kommunális adó                                                          | 200 000                  |
| 31           | Működési bevételek (32+...+ 42)                                         | 1 000                    |
| 32           | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                          |
| 33           | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                          |
| 34           | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                          |
| 35           | Tulajdonosi bevételek                                                   |                          |
| 36           | Ellátási díjak                                                          |                          |
| 37           | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                          |
| 38           | Általános forgalmi adó visszatérítése                                   |                          |
| 39           | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                         | 1 000                    |
| 40           | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                          |
| 41           | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                          |
| 42           | Egyéb működési bevételek                                                |                          |

|                                               |                                                                               |                              |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 43                                            | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                              |
| 44                                            | Immateriális javak értékesítése                                               |                              |
| 45                                            | Ingatlanok értékesítése                                                       |                              |
| 46                                            | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                              |
| 47                                            | Részesedések értékesítése                                                     |                              |
| 48                                            | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                              |
| 49                                            | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                              |
| 50                                            | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                              |
| 51                                            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                              |
| 52                                            | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                              |
| 53                                            | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                              |
| 54                                            | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                              |
| 55                                            | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                              |
| 56                                            | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                              |
| 57                                            | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                              |
| 58                                            | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                              |
| 59                                            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>103 372 215</b>           |
| 60                                            | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                              |
| 61                                            | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                              |
| 62                                            | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                              |
| 63                                            | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                              |
| 64                                            | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                              |
| 65                                            | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                              |
| 66                                            | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                              |
| 67                                            | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                              |
| 68                                            | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |                              |
| 69                                            | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      | <b>23 866 515</b>            |
| 70                                            | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 23 866 515                   |
| 71                                            | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                              |
| 72                                            | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       |                              |
| 73                                            | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |                              |
| 74                                            | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                              |
| 75                                            | Lekötött betétek megszüntetése                                                |                              |
| 76                                            | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |                              |
| 77                                            | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                              |
| 78                                            | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                              |
| 79                                            | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                              |
| 80                                            | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                              |
| 81                                            | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                              |
| 82                                            | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>               |                              |
| 83                                            | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>            | <b>23 866 515</b>            |
| 84                                            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>            | <b>127 238 730</b>           |
| <b>Filkeháza Községi Önkormányzat</b>         |                                                                               | <b>01</b>                    |
| <b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b> |                                                                               | <b>02</b>                    |
| <b>Sor-szám</b>                               | <b>Kiadási jogcímek</b>                                                       | <b>2023. évi előirányzat</b> |
|                                               | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>                     |
| 1                                             | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                               | <b>38 789 047</b>            |
| 2                                             | Személyi juttatások                                                           | 18 326 968                   |
| 3                                             | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                  | 1 785 446                    |
| 4                                             | Dologi kiadások                                                               | 13 041 150                   |
| 5                                             | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                | 2 587 000                    |

|    |                                                                          |                    |
|----|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 6  | Egyéb működési célú kiadások                                             | 3 048 483          |
| 7  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                |                    |
| 8  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                 |                    |
| 9  | - Egyéb elvonások, befizetések                                           |                    |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                |                    |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                    |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                           | 3 048 483          |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                    |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                    |
| 17 | - Kamattámogatások                                                       |                    |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               |                    |
| 19 | - Tartalékok                                                             |                    |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         |                    |
| 21 | - Céltartalék                                                            |                    |
| 22 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                     | <b>87 586 323</b>  |
| 23 | Beruházások                                                              |                    |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |                    |
| 25 | Felújítások                                                              | 87 586 323         |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |                    |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                    |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                    |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                    |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                    |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                    |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 34 | - Lakástámogatás                                                         |                    |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                    |
| 36 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>126 375 370</b> |
| 37 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                    |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                    |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| 41 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |                    |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása                                                 |                    |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                     |                    |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása                                             |                    |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                       |                    |
| 48 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                    | <b>863 360</b>     |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                      |                    |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   | 863 360            |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás                                      |                    |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                              |                    |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                 |                    |
| 54 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                    |                    |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása                                          |                    |

|                                         |                                                                           |             |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 58                                      | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |             |
| 59                                      | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |             |
| 60                                      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |             |
| 61                                      | Váltókiadások                                                             |             |
| 62                                      | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     | 863 360     |
| 63                                      | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 127 238 730 |
| Éves tervezett létszám előirányzat (fő) |                                                                           | 7           |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)      |                                                                           | 7           |

*11. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez*

|                                                   | <b>A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként Filkeháza Községi Önkormányzat</b> |                                               |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                   |                                                                                                                               | <i><b>Forintban</b></i>                       |
| <b>2022. évi XXV. törvény 2. melléklete száma</b> | <b>Jogcím</b>                                                                                                                 | <b>2023. évi tervezett támogatás összesen</b> |
| <b>A</b>                                          | <b>B</b>                                                                                                                      | <b>C</b>                                      |
| 1.1.                                              | Települési önkormányzatok működésének általános támogatása                                                                    | 16491032                                      |
| 1.1.5.                                            | -ebből közvilágítás kiegészítő támogatása                                                                                     | 1070000                                       |
| 1.3.1                                             | Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                                             | 2587000                                       |
| 1.4.2.                                            | Szünidei étkeztetés támogatása                                                                                                | 235980                                        |
| 1.5.                                              | A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                                | 2270000                                       |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   |                                                                                                                               |                                               |
|                                                   | <b>Összesen:</b>                                                                                                              | <b>21584012</b>                               |

## 1. Az 1. számú tájékoztató tábla

| Filkeháza Községi Önkormányzat                                              |                                                                               |                   |                   |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Tájékoztató a 2021. évi tény, 2022. évi várható és 2023. évi terv adatokról |                                                                               |                   |                   |                       |
| BEVÉTELEK                                                                   |                                                                               |                   |                   |                       |
| Sor-szám                                                                    | Bevételi jogcím                                                               | 2021. évi tény    | 2022. évi várható | 2023. évi előirányzat |
| A                                                                           | B                                                                             | C                 | D                 | E                     |
| 1                                                                           | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>15 228 487</b> | <b>46 396 092</b> | <b>35 293 411</b>     |
| 2                                                                           | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 11 063 127        | 12 033 715        | 16 491 032            |
| 3                                                                           | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      |                   |                   |                       |
| 4                                                                           | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 1 895 360         | 2 770 000         | 2 587 000             |
| 5                                                                           | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                     | 2 270 000         | 306 660           | 235 980               |
| 6                                                                           | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             |                   | 2 270 000         | 2 270 000             |
| 7                                                                           | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                   | 3 443 155         |                       |
| 8                                                                           | Elszámolásból származó bevételek                                              |                   |                   |                       |
| 9                                                                           | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                   |                   |                       |
| 10                                                                          | <i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>                            | <i>15 228 487</i> | <i>20 823 530</i> | <i>21 584 012</i>     |
| 11                                                                          | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                   |                   |                       |
| 12                                                                          | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                   |                   |                       |
| 13                                                                          | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                   |                   |                       |
| 14                                                                          | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     |                   | 25 572 562        | 13 709 399            |
| 15                                                                          | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                   |                   |                       |
| 16                                                                          | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    | <b>26 354 259</b> | <b>84 677 420</b> | <b>67 357 804</b>     |
| 17                                                                          | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                   |                   |                       |
| 18                                                                          | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                   |                   |                       |
| 19                                                                          | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                   |                   |                       |
| 20                                                                          | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                   |                   |                       |
| 21                                                                          | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 | 26 354 259        | 84 677 420        | 67 357 804            |
| 22                                                                          | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                   |                   |                       |
| 23                                                                          | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>297 000</b>    | <b>512 000</b>    | <b>720 000</b>        |
| 24                                                                          | Építményadó                                                                   |                   |                   |                       |
| 25                                                                          | Idegenforgalmi adó                                                            |                   |                   | 200 000               |
| 26                                                                          | Iparüzési adó                                                                 | 85 000            | 300 000           | 300 000               |
| 27                                                                          | Talajterhelési díj                                                            |                   |                   |                       |
| 28                                                                          | Gépjárműadó                                                                   |                   |                   |                       |
| 29                                                                          | Egyéb közhatalmi bevétel                                                      | 12 000            | 12 000            | 20 000                |
| 30                                                                          | Kommunális adó                                                                | 200 000           | 200 000           | 200 000               |
| 31                                                                          | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>1 000</b>      | <b>1 000</b>      | <b>1 000</b>          |
| 32                                                                          | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                   |                   |                       |
| 33                                                                          | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |                   |                   |                       |
| 34                                                                          | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                   |                   |                       |
| 35                                                                          | Tulajdonosi bevételek                                                         |                   |                   |                       |
| 36                                                                          | Ellátási díjak                                                                |                   |                   |                       |
| 37                                                                          | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |                   |                   |                       |
| 38                                                                          | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                   |                   |                       |
| 39                                                                          | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 1 000             | 1 000             | 1 000                 |
| 40                                                                          | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                   |                   |                       |

|                 |                                                                               |            |             |             |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 41              | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |            |             |             |
| 42              | Egyéb működési bevételek                                                      |            |             |             |
| 43              | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |            |             |             |
| 44              | Immateriális javak értékesítése                                               |            |             |             |
| 45              | Ingatlanok értékesítése                                                       |            |             |             |
| 46              | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |            |             |             |
| 47              | Részesedések értékesítése                                                     |            |             |             |
| 48              | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |            |             |             |
| 49              | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |            |             |             |
| 50              | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |            |             |             |
| 51              | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |            |             |             |
| 52              | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |            |             |             |
| 53              | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |            |             |             |
| 54              | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |            |             |             |
| 55              | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |            |             |             |
| 56              | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |            |             |             |
| 57              | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |            |             |             |
| 58              | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |            |             |             |
| 59              | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | 37 715 386 | 131 586 512 | 103 372 215 |
| 60              | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |            |             |             |
| 61              | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |            |             |             |
| 62              | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |            |             |             |
| 63              | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |            |             |             |
| 64              | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |            |             |             |
| 65              | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |            |             |             |
| 66              | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |            |             |             |
| 67              | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |            |             |             |
| 68              | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |            |             |             |
| 69              | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      | 8 264 976  | 5 645 058   | 23 866 515  |
| 70              | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 8 264 976  | 5 645 058   | 23 866 515  |
| 71              | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |            |             |             |
| 72              | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       |            |             |             |
| 73              | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |            |             |             |
| 74              | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |            |             |             |
| 75              | Lekötött betétek megszüntetése                                                |            |             |             |
| 76              | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |            |             |             |
| 77              | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |            |             |             |
| 78              | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |            |             |             |
| 79              | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |            |             |             |
| 80              | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |            |             |             |
| 81              | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |            |             |             |
| 82              | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                      |            |             |             |
| 83              | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>            | 8 264 976  | 5 645 058   | 23 866 515  |
| 84              | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>            | 45 980 362 | 137 231 570 | 127 238 730 |
|                 |                                                                               |            |             |             |
| <b>KIADÁSOK</b> |                                                                               |            |             |             |
|                 |                                                                               |            |             |             |

| Sor-szám  | Kiadási jogcímek                                                         | 2021. évi tény    | 2022. évi várható  | 2023. évi előirányzat |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
| A         | B                                                                        | C                 | D                  | E                     |
| <b>1</b>  | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                          | <b>44 723 491</b> | <b>51 317 778</b>  | <b>38 789 047</b>     |
| 2         | Személyi juttatások                                                      | 18 527 480        | 19 646 968         | 18 326 968            |
| 3         | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó             | 1 918 716         | 1 782 426          | 1 785 446             |
| 4         | Dologi kiadások                                                          | 21 459 240        | 25 088 542         | 13 041 150            |
| 5         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                           | 1 640 000         | 2 770 000          | 2 587 000             |
| 6         | Egyéb működési célú kiadások                                             | 1 178 055         | 2 029 842          | 3 048 483             |
| 7         | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                |                   |                    |                       |
| 8         | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                 |                   |                    |                       |
| 9         | - Egyéb elvonások, befizetések                                           |                   |                    |                       |
| 10        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                |                   |                    |                       |
| 11        | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                   |                    |                       |
| 12        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                   |                    |                       |
| 13        | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                           | 1 178 055         | 2 029 842          | 3 048 483             |
| 14        | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                   |                    |                       |
| 15        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                   |                    |                       |
| 16        | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                   |                    |                       |
| 17        | - Kamattámogatások                                                       |                   |                    |                       |
| 18        | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               |                   |                    |                       |
| 19        | - Tartalékok                                                             |                   |                    |                       |
| 20        | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         |                   |                    |                       |
| 21        | - Céltartalék                                                            |                   |                    |                       |
| <b>22</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                     | <b>4 813 092</b>  | <b>85 257 420</b>  | <b>87 586 323</b>     |
| 23        | Beruházások                                                              | 4 813 092         | 580 000            |                       |
| 24        | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |                   |                    |                       |
| 25        | Felújítások                                                              |                   | 84 677 420         | 87 586 323            |
| 26        | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |                   |                    |                       |
| 27        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                   |                    |                       |
| 28        | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                   |                    |                       |
| 29        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                   |                    |                       |
| 30        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                   |                    |                       |
| 31        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                   |                    |                       |
| 32        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                   |                    |                       |
| 33        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                   |                    |                       |
| 34        | - Lakástámogatás                                                         |                   |                    |                       |
| 35        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                   |                    |                       |
| <b>36</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>49 536 583</b> | <b>136 575 198</b> | <b>126 375 370</b>    |
| <b>37</b> | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                   |                    |                       |
| 38        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                   |                    |                       |
| 39        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                   |                    |                       |
| 40        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                   |                    |                       |
| <b>41</b> | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |                   |                    |                       |
| 42        | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                   |                    |                       |
| 43        | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |                   |                    |                       |
| 44        | Kincstárjegyek beváltása                                                 |                   |                    |                       |
| 45        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                     |                   |                    |                       |
| 46        | Belföldi kötvények beváltása                                             |                   |                    |                       |
| 47        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                       |                   |                    |                       |

|    |                                                                           |            |             |             |
|----|---------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)                            | 609 139    | 656 372     | 863 360     |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |            |             |             |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 609 139    | 656 372     | 863 360     |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |            |             |             |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |            |             |             |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)                            |            |             |             |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |            |             |             |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |            |             |             |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |            |             |             |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |            |             |             |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |            |             |             |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |            |             |             |
| 60 | Váltókiadások                                                             |            |             |             |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     | 609 139    | 656 372     | 863 360     |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 50 145 722 | 137 231 570 | 127 238 730 |

## 2. A 2. számú tájékoztató tábla

| Előirányzat-felhasználási terv<br>2023. évre |                                                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                                              |                                                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   | #HIV               |
| So<br>r-<br>sz<br>á<br>m                     | Megnevezés                                                   | Január            | Február           | Március           | Április           | Május             | Június            | Július            | Auguszt.          | Szept.            | Okt.              | Nov.              | Dec.              | Összesen:          |
| 1.                                           | <b>Bevételek</b>                                             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 2.                                           | Működési célú támogatások ÁH-on belül                        | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 118         | 2 941 113         | 35 293 411         |
| 3.                                           | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül                    | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 150         | 5 613 154         | 67 357 804         |
| 4.                                           | Közhatalmi bevételek                                         | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 60 000            | 720 000            |
| 5.                                           | Működési bevételek                                           | 83                | 83                | 83                | 83                | 83                | 83                | 83                | 83                | 83                | 83                | 83                | 87                | 1 000              |
| 6.                                           | Felhalmozási bevételek                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 7.                                           | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 8.                                           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 9.                                           | Finanszírozási bevételek                                     | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 1 988 876         | 23 866 512         |
| 10.                                          | <b>Bevételek összesen:</b>                                   | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 230</b> | <b>127 238 727</b> |
| 11.                                          | <b>Kiadások</b>                                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 12.                                          | Személyi juttatások                                          | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 247         | 1 527 251         | 18 326 968         |
| 13.                                          | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 148 787           | 148 787           | 148 787           | 148 787           | 148 787           | 148 787           | 148 787           | 148 787           | 148 787           | 148 787           | 148 787           | 148 789           | 1 785 446          |
| 14.                                          | Dologi kiadások                                              | 1 086 763         | 1 086 763         | 1 086 763         | 1 086 763         | 1 086 763         | 1 086 763         | 1 086 763         | 1 086 763         | 1 086 763         | 1 086 763         | 1 086 760         | 1 086 760         | 13 041 150         |
| 15.                                          | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 215 583           | 215 583           | 215 583           | 215 583           | 215 583           | 215 583           | 215 583           | 215 583           | 215 583           | 215 583           | 215 583           | 215 587           | 2 587 000          |

|     |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
|-----|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 16. | Egyéb működési célú kiadások | 254 040           | 254 040           | 254 040           | 254 040           | 254 040           | 254 040           | 254 040           | 254 040           | 254 040           | 254 040           | 254 040           | 254 043           | 3 048 483          |
| 17. | Beruházások                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 18. | Felújítások                  | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 860         | 7 298 863         | 87 586 323         |
| 19. | Egyéb felhalmozási kiadások  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 20. | Finanszírozási kiadások      | 71 947            | 71 947            | 71 947            | 71 947            | 71 947            | 71 947            | 71 947            | 71 947            | 71 947            | 71 947            | 71 947            | 71 943            | 863 360            |
| 21. | <b>Kiadások összesen:</b>    | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 227</b> | <b>10 603 224</b> | <b>10 603 236</b> | <b>127 238 730</b> |
| 22. | <b>Egyenleg</b>              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   | <b>3</b>          | <b>-6</b>         | <b>-3</b>          |

### 3. A 3. számú tájékoztató tábla

13. melléklet az 1/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

| Adatszolgáltatás<br>az elismert tartozásállományról               |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|--------------|-----------|
|                                                                   |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
| <b>Költségvetési szerv neve:</b>                                  |                                                     | Filkeháza Községi Önkormányzat |                                         |                              |              |           |
|                                                                   |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
| <b>Költségvetési szerv számlaszáma:</b>                           |                                                     | 50463660-10001514              |                                         |                              |              |           |
|                                                                   |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
| <b>Éves eredeti kiadási előirányzat: ..... Ft</b>                 |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
| <b>30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ..... Ft</b> |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
| Sor-<br>szám                                                      | Tartozásállomány megnevezése                        | 30 nap<br>alatti<br>állomány   | 30-60 nap<br>közötti<br>állomány        | 60 napon<br>túli<br>állomány | Át-ütemezett | Összesen: |
| 1.                                                                | Állammal szembeni tartozások                        |                                |                                         |                              |              |           |
| 2.                                                                | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás  |                                |                                         |                              |              |           |
| 3.                                                                | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás |                                |                                         |                              |              |           |
| 4.                                                                | TB alapokkal szembeni tartozás                      |                                |                                         |                              |              |           |
| 5.                                                                | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé |                                |                                         |                              |              |           |
| 6.                                                                | Egyéb tartozásállomány                              |                                |                                         |                              |              |           |
| 7.                                                                | <b>Összesen:</b>                                    |                                |                                         |                              |              |           |
|                                                                   |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
|                                                                   |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
|                                                                   |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
| Kelt,.....                                                        |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
|                                                                   |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
|                                                                   |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
|                                                                   |                                                     |                                |                                         |                              |              |           |
|                                                                   |                                                     |                                | <i>költségvetési<br/>szerv vezetője</i> |                              |              |           |

## Általános indokolás

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt. A veszélyhelyzetre való tekintettel a Kormány megalkotta a Magyarország 2023. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 613/2022. (XII. 29.) Korm. rendeletét. A törvény és a Kormányrendelet alapján megterveztük Filkeháza Községi Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

## Részletes indokolás

### **Az 1. §-hoz**

A rendelet hatályát tartalmazza.

### **A 2. §-hoz**

A 2023. évi költségvetés költségvetési és finanszírozási bevétel és kiadás főösszegeit, illetve azok egyenlegét tartalmazza.

### **A 3. §-hoz**

A 2023. évi költségvetés részletezését és a mellékletek ismertetését tartalmazza.

### **A 4. §-hoz**

A költségvetés végrehajtásának szabályait ismerteti.

### **Az 5. §-hoz**

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás szabályairól rendelkezik.

### **A 6. §-hoz**

A gazdálkodás szabályait ismerteti.

### **A 7. §-hoz**

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésével, a belső kontrollrendszer működtetésével és a belső ellenőrzéssel kapcsolatban határoz meg szabályokat.

### **A 8. §-hoz**

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

### **Az 1. melléklethez**

A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

### **A 2. melléklethez**

A bevételek és kiadások mérleget tartalmazza kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban.

### **A 3. melléklethez**

A működési célú bevételek és kiadások mérlegét tartalmazza.

**A 4. melléklet**

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét tartalmazza.

**Az 5. melléklet**

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit tartalmazza.

**A 6. melléklet**

Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését tartalmazza az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához.

**A 7. melléklet**

Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait tartalmazza.

**A 8. melléklet**

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadásainak beruházásonkénti részletezését tartalmazza.

**A 9. melléklet**

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadásainak felújításonkénti részletezését tartalmazza.

**A 10. melléklet**

A megállapított bevételek és kiadások, az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát tartalmazza.

**A 11. melléklet**

Az önkormányzat 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását tartalmazza jogcímenkénti bontásban.

**A 12. melléklet**

A költségvetéshez kapcsolódó tájékoztató táblákat tartalmazza.

**A 13. melléklet**

A tartozásállományról szóló adatszolgáltatás adatlapja.

