



## ELŐTERJESZTÉS

Tiszavárkony Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
**2023. február 09-én tartandó soron következő, rendes, nyílt** ülésére

**Tárgy: Tiszavárkony Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési tervére**

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat 2023. évi költségvetésének rendelet-tervezetét a polgármesternek, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24.§ (3) bekezdése szerint 2023. február 15-ig kell benyújtania a képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt (továbbiakban: Költségvetési tv.), így ismertté váltak a helyi önkormányzatok költségvetési tervezéséhez szükséges, a központi költségvetés által meghatározott feltételek, az önkormányzati forrásszabályozás keretrendszere, melyek meghatározzák az önkormányzat költségvetési tervezésének főbb kereteit és gazdálkodásának mozgásterét.

Ugyanakkor évközben szülehetnek olyan jogszabályok, illetve központi intézkedések, melyek befolyással lehetnek az önkormányzat 2023. évi költségvetés végrehajtására.

2023. évben az önkormányzatok finanszírozása továbbra is feladatalapú támogatási rendszerben történik. A Költségvetési tv. önkormányzatokra vonatkozó előírásait figyelembe véve, valamint a gazdálkodásra vonatkozó szabályokra is tekintettel, a jegyző gondoskodott az Önkormányzat 2023. évi költségvetési javaslata elkészítéséről.

A fentiek alapján önkormányzatunk 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetét az alábbiakban terjesztem elő.

### I.

#### Általános megállapítások

Bevételi tervünket valamennyi ismert, rendelkezésünkre álló pénzügyi forrás és pályázati döntés figyelembevételével, a költségvetés kiadásait az előttünk álló, valamint 2022. évről áthúzódó feladat és ismert kötelezettség számbavételével állapítottuk meg.

Figyelembe vettük a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételeket. Az önkormányzat a 2022. költségvetési évet várhatóan jelentős maradvánnyal zárja, aminek oka elsősorban az előre leutalt pályázati támogatás összege.

A 2023. évre megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik, melyek a következők:

- Takarékos, átlátható és biztonságos működés.
- A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
- A szociálisan rászorultak támogatása.
- A minimálbér és a garantált bérminimum nagyarányú emeléséből adódó illetménynövekedéshez szükséges fedezet biztosítása.
- Az elindított beruházások megvalósítása, az esetlegesen megnövekedő költségekhez a forrás biztosítása.
- Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz.

## II.

### A 2023. évi költségvetés bevételei

Önkormányzatunk 2023. évi költségvetési bevételeinek tervezett előirányzata 192 022 417Ft, melyet a finanszírozási pénzügyi műveletekből származó bevétel, azaz az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 43 035 758 Ft-tal egészít ki, így összesen 235 058 175 Ft forrással számolhatunk.

Bevételi forrásainkat az **1. mellékletben** foglaltak alapján vettük számba.

Az önkormányzat központi költségvetésből kapott működési támogatása a feladatfinanszírozás keretében a 3. számú tájékoztató táblázat szerint alakul.

A központi források legjelentősebb eleme az **önkormányzatok működésének támogatása**, mely forrásból eredeti költségvetésünkben 127 927 922 Ft-ot tervezhettünk 2023. évre. Ezen belül két kiemelt jogcímen részesül önkormányzatunk központi támogatásban, a helyi önkormányzatok általános támogatására 38 023 293 Ft, a köznevelési feladatok támogatására 49 840 480 Ft előirányzat áll rendelkezésre.

A **települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására** fordítható keretből a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása címén jóváhagyott támogatás 9 180 000 Ft.

Az Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 27 400 887 Ft a jogosult létszám alapján. A jelenleg is hatékonyan működő rendszer várhatóan továbbra is eredményesen fogja szolgálni a gyermekek étkeztetését.

A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására biztosított támogatás összege 808 362 Ft.

A nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainkhoz nyújtott támogatás 3 483 262 Ft, mely önállóan és kötött felhasználású előirányzatként jelenik meg, mely a 20/2018 (VII.9.) EMMI rendeletben foglalt közművelődési szakember foglalkoztatására rendeletben előírt

közösségi szintér üzemeltetésére fordítandó. Ezen túl, továbbra is biztosított a megyei könyvtár kistépülési könyvtári szolgáltatásának támogatása is, így a könyvek pótlása ebből a keretből történik.

**Államháztartáson belülről kapott támogatások** meghatározott célra átvett források, a **működési célú támogatások államháztartáson belülről** kapott összege 7 958 880 Ft: A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott 3 240 000 Ft, valamint a Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól kapott 4 718 880 Ft.

**Közhatalmi bevételek** alapvetően a helyi adókból, pótlékokból, díjakból képződnek, helyi adó bevételeknél a 2022. évi kivetési és tényadatok alapján, a hátralék változással is számolva állapítottuk meg a 2023. évi előirányzatot 23.713.820 Ft összegben.

A **működési bevételeken** belül sírhely megváltásból, épületeink, termőföldjeink eseti és folyamatos bérbeadásából, víziközmű hálózat bérbeadásából és étkezési térítési díjak összegéből várhatóan 28 421 795 Ft.

Az általános forgalmi adó bevételek előirányzatánál a fenti adóköteles tevékenységek után kiszámlázott általános forgalmi adót vettük számba. Az ivóvízközmű felújításával összefüggően számolhatunk visszaigényelhető áfa-val.

**Felhalmozási bevételek** kiemelt előirányzaton 4 000 000 Ft-ot terveztünk, melyet az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok eladásából származó bevételként vettünk számba.

A költségvetés egyensúlyát a 2022. évi 43 035 758 Ft **költségvetési maradvány igénybevételel** kívánjuk biztosítani. A maradvány nagy része, mintegy 26.135.270 Ft előző évről áthúzódó pályázati célra átutalt forrás. 16.900.488 Ft az előre leutal állami támogatás ( nettó finanszírozásból leutal támogatási előleg), a rendkívüli önkormányzati támogatás összege, az iparüzési adó-kiegészítés és egyéb feladattal terhelt maradvány. A költségvetési maradvány elszámolása az önkormányzat 2022. évi zárszámadási rendeletének elfogadása során, annak keretében történik.

### III.

#### A 2023. évi költségvetés kiadásai

Önkormányzatunk 2023. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 229 941 059 Ft, melyet finanszírozási kiadásként, csak a 2022. évben megelőlegezett 5 117 116 Ft állami támogatás visszapótlási kötelezettséggel különítettünk el.

A kiadásokat az **1. melléklet** szerint kiemelt előirányzatonként vettük számba. Az önkormányzat kötelező, önként vállalt, és államigazgatási feladataihoz képződő források és várható kiadások számbavételét az **2. melléklet** tartalmazza.

A **működési költségvetési kiadások előirányzata** együttesen 199 805 789 Ft. Az előterjesztés **5. melléklete** tartalmazza a tervezett működési kiadásokat feladatonként.

Személyi juttatásokra 83 934 698 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 10 280 609 Ft, dologi kiadásokra 81 157 976 Ft, ellátottak pénzbeli juttatására 9 180 000 Ft, egyéb működési kiadásra 15 252 506 Ft. előirányzatot terveztünk.

Az éves foglalkoztatott létszám az alábbiak szerint alakul:

- Tiszavárkony Község Önkormányzata 9 fő  
(ebből: 6 fő önkormányzati alkalmazott,  
3 fő közfoglalkoztatott)
- Tiszavárkonyi Óvoda 9 fő

A **személyi juttatások előirányzata** előző évhez képest jelentősen emelkedik, elsősorban a minimálbér és garantált bérminimum emelésével összefüggésben. Az óvodai közalkalmazottak esetében az ágazati szakmai pótlék emelkedése és 2 fő ezévben esedékes jubileumi jutalma generál még illetmény növekedést.

A közalkalmazottak és egyéb foglalkoztatottak részére egyéb béren kívüli juttatást nem tartalmaz a költségvetés.

A közalkalmazottak részére bankszámla hozzájárulás címén havi 1000 Ft költségtérítést terveztünk.

A **munkaadót terhelő járulékokon** belül a szociális hozzájárulási adó megtervezése az adó illetve járulék mérték figyelembe vételével ( 13% ) megtörtént.

A 2023. évi **dologi kiadások** növekedése a közüzemi díjak jelentős emelkedésével függ össze. Az elektromos áram és a gázdíj esetében is emelkedéssel számolunk, bár megtettük a szükséges intézkedéseket a felhasznált energia mennyiségének csökkentésére az önkormányzat valamennyi épülete esetén. Számításainknál a 2023. évi díjakat és az előző évi tapasztalati adatokat vettük figyelembe.

A **lakosság szociális juttatásaira** 9 180 000 Ft tervezhető. Ezen keret tartalmazza a BURSA Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázattal kapcsolatos előirányzatot 100 000 Ft összegben.

Az **egyéb működési célú kiadásokon** belül 2023. évben az önkormányzat által államháztartáson belülrre, illetve kívülrre irányuló működés célú támogatások és hozzájárulások előirányzatát támogatott szervezeteként a **5. melléklet** tartalmazza.

A Szolnoki Kistérség Többcélú Társulásban ellátott az idősek gondozásának társulás útján történő feladatellátásához a 2023. évre 2 971 702 Ft támogatást biztosítunk, továbbá a

Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulása 9 897 136 Ft összegben került meghatározásra.

Az önkormányzat működésével összefüggő ellátandó feladatok 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatait a **8 melléklet** szerint, míg a Tiszavárkonyi Óvoda költségvetését a **9. melléklet** alapján terjesztjük elő. Az Óvoda működtetésére kapott állami támogatás összege 49 840 480 Ft, mely nem elegendő, így Önkormányzatunknak 8 151 135 Ft-al kell kiegészíteni. Az Óvoda tervezett kiadási előirányzata 61 534 599 Ft, melyből a személyi juttatások és járulékai 51 051 139 Ft, a dologi kiadások 10 483 460 Ft. 9 fő személyi juttatásának és járulékainak előirányzatát tartalmazza a tervezet, 2 fő lesz jogosult ezévben jubileumi jutalomra.

A 2023. évben számba vehető felhalmozási feladatokat a **6. melléklet** tartalmazza. A tervezet egy darab informatikai eszköz beszerzését tartalmazza 220 000 Ft összegben, továbbá terveztük a Magyar Falu Programban megvalósuló két pályázat kiadásait ( MFP-UHK/2022. Út, híd, kerékpár forg. felújítása 18 996 497 Ft összegben és MFP-BJA/2022. Járdafelújítás 6 643 137 Ft összegben).

A víziközmű hálózat fejlesztésére 4 275 636 Ft előirányzatot állítottunk be.

A Stabilitási tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti a képződő saját bevételeket a **11. mellékletben** számba vettük, azonban adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeknek költségvetési évet terhelő összege nincs, így a **10. és 12. melléklet nemleges.**

Az egész évre szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet (a kiadások és a bevételek tekintetében egyaránt) a **2. számú tájékoztató melléklet** tartalmazza. A finanszírozási terv összeállításánál figyelembe vettük az önkormányzati nettó finanszírozási rendszer keretében utalt támogatások havi ütemezését, a további bevételek realizálásának várható időpontját és mértékét, a rendelkezésünkre álló költségvetési maradvány összegét, valamint a kiadások havi bontását a felmerülésük tervezete szerint.

#### **IV. A 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TERVEZETT PÉNZÜGYI EGYENLEGE**

A 2023. évi költségvetés összevont mérlegét a rendelet-tervezet **1. melléklete** tartalmazza, amely bemutatja az önkormányzat összes bevételét és kiadását, finanszírozási célú bevételeit és kiadásait. Működési és felhalmozási célú bontásban a **3. és 4. melléklet** szerint adunk a fentiekre tájékoztatást.

A 2023-as költségvetési évben is a pénzügyi és gazdasági fegyelem betartására lesz szükség, hiszen likviditási és fejlesztési hitel felvételével nem számoltunk, maradványból további tartalékkal várhatóan nem rendelkezünk. A **2. számú tájékoztató táblázat** előirányzat felhasználási ütemterve szerint szigorú likviditási menedzselést kell érvényesíteni a napi munkában is.

Az önkormányzat 2021-2023. évi költségvetésének előirányzatait összevetés céljából az **1. számú tájékoztató táblázat** költségvetési mérlege tartalmazza. A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **4. számú tájékoztató táblázatban** foglaltuk össze, melynek meghatározásakor számba vettük a központi költségvetés makro adatainak kitekintő számítását, a 2023. évben folytatódó minimálbér és garantált bérminimum emelés következményeit, valamint a későbbi éveket érintő kötelezettségvállalások összegét.

Gazdálkodásunkat a fentiek alapján jövőben is az intézményi és település üzemeltetés működőképességének megtartása, a 2022. évről áthúzódó beruházás maradéktalan megvalósítása határozza meg. A település fejlődését szolgáló fejlesztések elindítására továbbra is figyelemmel kísérjük a pályázati lehetőségeket. A Magyar Falu Program megvalósításában aktíván részt kívánunk venni terveink megvalósítása érdekében.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Ennyiben kívántam ismertetni a 2023. évi költségvetés tervezett előirányzatait, és tájékoztatást adni az előttünk álló számos feladatról.

Tisztelettel kérem az előterjesztés és a csatolt költségvetési rendelet-tervezet megvitatását és elfogadását.

**Tiszavárkony, 2023. február 2.**

  
**Hegedűs István**  
polgármester



**Tiszavárkony Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (...)  
önkormányzati rendelete  
Tiszavárkony Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről  
/ tervezet/**

Tiszavárkony Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében, államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.törvény 23.§ (2) bekezdése és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX.törvény 111.§ (2) bekezdése alapján a 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

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

**1. § (1)** A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetését: 192 022 417 Ft költségvetési bevétellel, 229 941 059 Ft költségvetési kiadással, 43 035 758 Ft költségvetési egyenleggel, melyből, 16 900 488 Ft működési hiány, 26 135 270 Ft felhalmozási hiány, 43 035 758 Ft finanszírozási bevétellel, 5 117 116 Ft finanszírozási kiadással, bevételi és kiadási főösszegét 235 058 1756 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 rendelet **1. melléklet** alapján határozza meg a képviselő-testület.

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

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

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának 16 900 488 Ft összegű igénybevételét rendeli el, melyből – 11 783 372 Ft az előző évben fel nem használt működési támogatással megvalósuló pályázatok és az egyéb áthúzódó feladatokhoz igénybe vett maradvány, - 5 117 116 Ft a 2022. évben megelőlegezett állami hozzájárulás visszafizetéséhez igénybe vett maradvány – 16 900 488 Ft a költségvetési egyensúly biztosításához igénybe vett költségvetési maradvány, mely a hiányt finanszírozza.

(6) A kiegészítő rendkívüli önkormányzati támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetén a polgármester gondoskodik.

(7) A felhalmozási hiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának 26 135 270 Ft összegű igénybevételét rendeli el.

**2. A költségvetés részletezése**

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

(2) Képviselő-testület a működési költségvetés kiadásait kiemelt előirányzat bontásban az **5. melléklet** szerint állapítja meg.

(3) Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti, és a felújítások kiadásainak felújításonkénti részletezését a **6. melléklet** szerint határozza meg.

(4) Képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket az **7. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a **10. melléklet** részletezi.

(6) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség megállapításához a **11. melléklet** tartalmazza.

(7) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az **12. melléklet** tartalmazza.

**3. § (1)** Képviselő-testület az Önkormányzat és ellátandó feladatai költségvetését **231 515 191 Ft bevétellel, 231 515 191 Ft kiadással** állapítja meg a **8. mellékletben** foglalt részletezés szerint.

(2) Képviselő-testület a Tiszavárkonyi Óvoda költségvetését **61 534 599 Ft bevétellel, 61 534 599 Ft kiadással** állapítja meg, a **9. mellékletben** foglalt részletezés szerint.

(3) Az önkormányzat a költségvetés kiadásai között **elkülönített általános és céltartalékot nem állapít meg** fedezet hiánya miatt.

(4) Képviselő-testület 2023. évre Tiszavárkony Község Önkormányzata foglalkoztatotti létszámát 18 főben állapítja meg, ( 9 fő Tiszavárkony Község Önkormányzatánál, 9 fő a Tiszavárkonyi Óvodánál.)

### **3. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**4. § (1)** A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

(2) Az államháztartás információs rendszere keretében a mindenkor érvényes jogszabályokban előírt módon és időben költségvetési tájékoztatást kell készíteni, és a központi adatszolgáltató rendszerben adatot kell szolgáltatni.

(3) Az önkormányzat által támogatásban részesülő szervezeteknek, magánszemélyeknek a részükre - nem szociális ellátásként – nyújtott támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni és testületi ülésen is be kell számolni. A támogatott szervezet, vagy magánszemély amennyiben e kötelezettségének nem tesz eleget, annak teljesítéséig további támogatásban nem részesülhet.

(4) A Képviselő-testület a polgármester cafatéira juttatás keretét 2023. évre 231 900 Ft/fő/év bruttó összegben hagyja jóvá.

### **4. Az előirányzatok módosítása**

**5. § (1)** Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (5) 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) A (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 Közös Hivatal jegyzője a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel saját hatáskörben módosíthatja költségvetési előirányzatait és erről a Képviselő-testületet negyedévente, de legkésőbb 2024. február 28-ig tájékoztatja.

(5) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatainak belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

A rendelet kihirdetve:2023.....

**6. §** Ez a rendelet 2023. február .....-én lép hatályba.



## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

**Társadalmi, gazdasági, hatások:** A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

**Környezeti és egészségügyi következmények:** A költségvetési rendeletben foglalt végrehajtásának környezeti-, egészségügyi következményei nincsenek.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:** A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtása többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

**A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mőtv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

### Általános indoklás

A helyi önkormányzat 2023. évi költségvetésének rendelet-tervezetét a polgármesternek, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24.§ (3) bekezdése szerint 2023. február 15-ig kell benyújtania a képviselő-testületnek.

### Részletes indoklás

1. § Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetését tartalmazza.

A képviselő-testület az 1-4. mellékletek szerint meghatározza az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési és felhalmozási bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

2. § A képviselő-testület az 5-7. valamint 10-12. melléklet szerint meghatározza a működési költségvetés kiadásait, a költségvetésben szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti, és a felújítások kiadásainak felújításonkénti részletezését, valamint

az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek, az önkormányzat adósság keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló és abból származó fizetési kötelezettségeit. Meghatározza továbbá az önkormányzat 2023. évi fejlesztési céljait.

3. § A képviselő-testület a 8-9. melléletek szerint meghatározza az Önkormányzat és ellátandó feladati költségvetését, illetve a Tiszavárkonyi Óvoda költségvetését.
4. § A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.
5. § Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosításának, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításnak szabályait tartalmazza.
6. § Hatálybalépésre vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

1. melléklet a ...../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
Tiszavárkony Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont mérlege  
**BEVÉTELEK**

1. oldal

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)</b>	<b>127 927 922</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 023 293
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	49 840 480
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 180 000
1.4.	Gyermekétkeztetés támogatása	27 400 887
1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	27 400 887
1.4.2.	Szünidei gyermekétkeztetés támogatás	
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 483 262
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>7 958 880</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 958 880
2.5.1.	EU-s támogatások	
2.5.2.	Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	3 240 000
2.5.3.	Nemzeti Foglalkoztatási Alap	4 718 880
2.5.4.	Központi Költségvetésből	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>23 713 820</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 413 820
4.1.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	3 413 820
4.1.2.	Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	20 000 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>28 421 795</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 051 795
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 000 000
5.5.	Ellátási díjak	6 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 270 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 500 000
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	600 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>4 000 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	4 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>192 022 417</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>43 035 758</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	43 035 758
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	

<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	
<b>16.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>43 035 758</b>
<b>18.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>235 058 175</b>

**KIADÁSOK**

2. oldal

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>199 805 789</b>
1.1.	Személyi juttatások	83 934 698
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 280 609
1.3.	Dologi kiadások	81 157 976
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 180 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 252 506
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	2 283 668
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	12 968 838
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>30 135 270</b>
2.1.	Beruházások	220 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	29 915 270
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>229 941 059</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>5 117 116</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 117 116
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	
<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>	
<b>10.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>5 117 116</b>
<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>235 058 175</b>

2. melléklet az ...../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
Tiszavárkony Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont mérlege  
az ellátandó feladat jellege szerint  
**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam- igazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)</b>	<b>127 927 922</b>	<b>127 927 922</b>		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 023 293	38 023 293		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	49 840 480	49 840 480		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 180 000	9 180 000		
1.4.	Gyermekétkeztetés támogatása	27 400 887	27 400 887		
1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	27 400 887	27 400 887		
1.4.2.	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	-	-		
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 483 262	3 483 262		
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	-	-		
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	-	-		
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>7 958 880</b>	<b>7 958 880</b>		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	-	-		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	-	-		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	-	-		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	-	-		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 958 880	7 958 880		
2.5.1.	EU-s támogatás	-	-		
2.5.2.	Nemzeti Egészségbiztosítási alapkezelő	-	3 240 000		
2.5.3.	Nemzeti Foglalkoztatási Alap	-	4 718 880		
2.5.4.	Központi Költségvetéstől (HIPA kiegészítés)	-	-		
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	-	-		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	-	-		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	-	-		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	-	-		
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>23 713 820</b>	<b>23 713 820</b>		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 413 820	23 413 820		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	3 413 820	3 413 820		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	-	-		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (ipartüzési adó)	20 000 000	20 000 000		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	300 000		
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>28 421 795</b>	<b>28 421 795</b>		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	-	-		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 000 000	4 000 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 051 795	9 051 795		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 000 000	4 000 000		
5.5.	Ellátási díjak	6 000 000	6 000 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 270 000	3 270 000		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 500 000	1 500 000		
5.8.	Kamatbevételek	-	-		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	-	-		
5.11.	Egyéb működési bevételek	600 000	600 000		
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>		
6.1.	Immateriális javak értékesítése	-	-		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	4 000 000	4 000 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-		
6.4.	Részesedések értékesítése	-	-		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-		
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	-	-		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	-	-		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-	-		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-	-		
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	-	-		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	-	-		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-	-		
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>192 022 417</b>	<b>192 022 417</b>		
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-		
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		

11.1.	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-		
11.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	-		
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-		
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	-		
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>43 035 758</b>	<b>43 035 758</b>	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	43 035 758	43 035 758	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	-		
<b>13.</b>	<b>Beföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	-		
13.3.	Betétek megszüntetése	-		
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	-		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	-		
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>16.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>43 035 758</b>	<b>43 035 758</b>	
<b>18.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>235 058 175</b>	<b>235 058 175</b>	

**KIADÁSOK**

2. oldal

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami, állam- igazgatási
A	B		C		
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>199 805 789</b>	<b>199 805 789</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1.	Személyi juttatások	83 934 698	83 934 698		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 280 609	10 280 609		
1.3.	Dologi kiadások	81 157 976	81 157 976		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 180 000	9 180 000		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 252 506	15 252 506		
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	2 283 668	2 283 668		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	-			
1.8.	- Elvonások és befizetések	-			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	-			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	-			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	-			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	12 968 838	12 968 838		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	-			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	-			
1.16.	- Kamattámogatások	-			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-			
1.18.	Tartalékok	-			
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék	-			
1.20.	- Céltartalék	-			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.-+2.3.+2.5.)</b>	<b>30 135 270</b>	<b>30 135 270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1.	Beruházások	220 000	220 000		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	-			
2.3.	Felújítások	29 915 270	29 915 270		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	-			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	-			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	-			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	-			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	-			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	-			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	-			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-			
2.12.	- Lakástámogatás	-			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-			
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>229 941 059</b>	<b>229 941 059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-			
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	-			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	-			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	-			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	-			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	-			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	-			
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>5 117 116</b>	<b>5 117 116</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	-			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 117 116	5 117 116		
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	-			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	-			
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	-			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	-			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	-			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	-			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	-			
<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>10.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>5 117 116</b>	<b>5 117 116</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>235 058 175</b>	<b>235 058 175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	127 927 922	Személyi juttatások	83 934 698
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 958 880	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 280 609
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	81 157 976
4.	Közhatalmi bevételek	23 713 820	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 180 000
5.	Működési bevételek	28 421 795	Egyéb működési célú kiadások	15 252 506
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>188 022 417</b>		<b>199 805 789</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételai (15.+...+18.)	<b>16 900 488</b>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	<i>16 900 488</i>	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcson törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételai (20.+...+21.)		Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételai		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételai		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 117 116
24.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)</b>	<b>16 900 488</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)</b>	<b>5 117 116</b>
25.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>204 922 905</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>204 922 905</b>
26.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>11 783 372</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
27.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>

## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Forinban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	220 000
2.	1-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	4 000 000	Felújítások	29 915 270
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		5.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4-ből lakossági kölcsön törlesztés ÁHK		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Tartalékok	
7.	Működési célú támogatásból felhalmozási célra fordítható			
8.	Felhalmozási célú áfa visszatérülés			
<b>12.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>4 000 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>30 135 270</b>
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	26 135 270	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	26 135 270	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			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
<b>25.</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>	<b>26 135 270</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>	
<b>26.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>30 135 270</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>30 135 270</b>
<b>27.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>26 135 270</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
<b>28.</b>	<b>Tárgyévi hiány:</b>		<b>Tárgyévi többlet:</b>	

**Tiszavárkony Község Önkormányzata**  
**2023. évi tervezett működési költségvetés kiadásai fejedelmeként**

5. melléklet az ...../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Forrásban!

Sor- szám	Megnevezés	2023. évi előirányzat összesen	Ezen belül: kiemelt kiadási előirányzatok				
			Személyi jellegű kiadások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeni juttatása	Egyéb műkö- dési célú kiadás
<b>I.</b>	<b>ÖNKORMÁNYZAT és ellátandó feladatainak költségvetési előirányzata összesen:</b>	<b>138 271 190</b>	<b>38 695 370</b>	<b>4 468 798</b>	<b>70 674 516</b>	<b>9 180 000</b>	<b>15 252 506</b>
	<i>Ezen belül:</i>						
<b>1.</b>	<b>Önkormányzati Igazgatási feladat</b>	<b>55 151 390</b>	<b>18 466 250</b>	<b>2 381 892</b>	<b>22 122 444</b>		<b>12 180 804</b>
	Ebből: Előző évi elszámolásból sz. kiadás		18 466 250	2 381 892	22 122 444		2 283 668
	<i>Ebből: Közös Hivatal - Működési hozzájárulás</i>						9 897 136
<b>2.</b>	<b>Ellátandó feladatok:</b>	<b>66 277 268</b>	<b>20 229 120</b>	<b>2 086 906</b>	<b>48 552 072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Város és községvezérléskodás	15 834 521	7 389 600	960 648	7 484 273		
	Köztemető fenntartás	3 761 200	3 240 000	421 200	100 000		
	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	24 551 725	2 796 000	363 480	21 392 245		
	Gyermekkezelési köznevelési intézményben	0					
	Szünidei gyermekkezelés	4 453 697	2 387 520	310 378	1 755 799		
	Közművelődés, közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	271 200	240 000	31 200			
	Könyvtári szolgáltatás	15 690 653			15 690 653		
	Közvilágítás	4 718 880	4 176 000	542 880			
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás						
	Háziorvosi alapellátás				413 830		
	Háziorvosi ügyelet ellátás	1 714 272			1 714 272		
<b>3.</b>	<b>Lakosságnak juttatott támogatások és szociális részorvulási jellegű ellátások összesen:</b>	<b>12 251 702</b>			<b>0</b>	<b>9 180 000</b>	<b>3 071 702</b>
	Szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	9 180 000				9 180 000	
	Szolnok Kistérség Többcélú Társulása	2 971 702					2 971 702
	BURSA ösztöndíj támogatás						100 000
<b>4.</b>	<b>Általános tartalék</b>	<b>0</b>					
<b>5.</b>	<b>Céltartalék</b>	<b>0</b>					
<b>II.</b>	<b>TISZAVÁRKONYI ÓVODA</b>	<b>61 534 509</b>	<b>45 239 328</b>	<b>5 811 811</b>	<b>10 483 460</b>		
	költségvetési előirányzata összesen:						
	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI</b>	<b>199 805 789</b>	<b>83 934 698</b>	<b>10 280 609</b>	<b>81 157 976</b>	<b>9 180 000</b>	<b>15 252 506</b>

6. melléklet a ...../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
**Beruházási, felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzata**

*Forintban!*

Beruházás, felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. december 31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
<b>1. BERUHÁZÁSOK</b>	<b>220 000</b>			<b>220 000</b>	
1.1. Ingatlan beszerzés, létesítés					
1.2. Informatikai eszköz beszerzés	220 000			220 000	
<i>ebből: Közös Hivatal Tiszavárkonyi Kirendeltség informatikai beszerzés</i>				220 000	
1.3. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés:					
1.4. Immateriális javak, vagyoneértékű jogok besz.					
<b>2. FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>29 915 270</b>			<b>29 915 270</b>	
2.1.1. MFP -UHK/2022. Út, híd, kerékpár forg., vízelvezető felúj	18 996 497			18 996 497	
2.1.2. MFP-BJA/2022. Járdafelújítás	6 643 137			6 643 137	
2.1.3. Víziközmű hálózat fejlesztése				4 275 636	
<i>ebből: TJ vízműtelep klórgázadagoló rendszer felújítása</i>				3 226 753	
<i>ebből: Ivóvíz rendszer elektrokechnika és gépészeti felújítása</i>				1 048 883	
<b>3. EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>					
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>30 135 270</b>			<b>30 135 270</b>	

**I. Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások****1. EU-s projekt neve, azonosítója:***Forintban!*

<b>Források</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>	<b>2023.</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	NEMLEGES			
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				<b>#ÉRTÉK!</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>	<b>2023.</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	NEMLEGES			
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
<b>Összesen:</b>				

**II. Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2023 évi előirányzata**

<b>Támogatott neve</b>	<b>Hozzájárulás (Ft)</b>
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>

## Önkormányzat és ellátandó feladatainak 2023. évi bevételei és kiadásai

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigaz- gatási feladat
A	B	C	D	E	F
<b>Bevételek</b>					
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)</b>	<b>127 927 922</b>	<b>127 927 922</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		38 023 293		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		49 840 480		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		9 180 000		
1.4.	Gyermekéktetés támogatása		27 400 887		
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		3 483 262		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek				
1.7.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>7 958 880</b>	<b>7 958 880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 958 880	7 958 880		
2.5.1.	<i>EU-s támogatás</i>				
2.5.2.	<i>Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő</i>	3 240 000	3 240 000		
2.5.3.	<i>Nemzeti Foglalkoztatási Alap</i>		4 718 880		
2.5.4.	<i>Központi Költségvetésről</i>	0			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0			
3.5.1	TOP-1.4.1-19-JNI-2019-00006 Bölcsődei férőhely kialakítása kiegészítés	0			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.)</b>	<b>23 713 820</b>	<b>23 713 820</b>		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 413 820	23 413 820		
4.1.1.	<i>- Vagyoni típusú adók (Kommunális adó)</i>	3 413 820	3 413 820		
4.1.2.	<i>- Termékek és szolgáltatások adói</i>	0	0		
4.1.3.	<i>- Értékesítési és forgalmi adók (iparizési adó)</i>	20 000 000	20 000 000		
4.2.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0		
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	300 000		
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>25 551 795</b>	<b>25 551 795</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 000 000	4 000 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 051 795	9 051 795		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 000 000	4 000 000		
5.5.	Ellátási díjak	5 000 000	5 000 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 000 000	3 000 000		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0			
5.8.	Kamatbevételek	0			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0			
5.10.	Biztosító által fizetett kárterítés	0			
5.11.	Egyéb működési bevételek	500 000	500 000		
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	4 000 000	4 000 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0			
6.4.	Részesedések értékesítése	0			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>189 152 417</b>	<b>189 152 417</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0			

## Önkormányzat és ellátandó feladatainak 2023. évi bevételei és kiadásai

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigaz- gatási feladat
A	B	C	D	E	F
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>42 362 774</b>	<b>42 362 774</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 362 774	42 362 774		
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	0			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0			
13.3.	Betétek megszüntetése	0			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0			
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>16.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>17.</b>	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>42 362 774</b>	<b>42 362 774</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>231 515 191</b>	<b>231 515 191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Önkormányzat és ellátandó feladatainak 2023. évi bevételei és kiadásai

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
<b>Kiadások</b>					
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)</b>	<b>138 271 190</b>	<b>138 271 190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1.	Személyi juttatások	38 695 370	38 695 370		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 468 798	4 468 798		
1.3.	Dologi kiadások	70 674 516	70 674 516		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 180 000	9 180 000		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 252 506	15 252 506		
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	2 283 668	2 283 668		
1.7.	- Törvényi előírásokon alapuló befizetések	0			
1.8.	- Elvonások és befizetések	0			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	12 968 838	12 968 838		
1.12.1.	Ebből Tiszajenő Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulás	9 897 136	9 897 136		
1.12.2.	Ebből Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása	2 971 702	2 971 702		
1.12.3.	Ebből Emberi Erőforráskezelő - BURSA HUNGARICA	100 000	100 000		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0			
1.14.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0			
1.16.	- Kamattámogatások	0			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre:	0			
1.18.	Tartalékok	0			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	0			
1.20.	- Céltartalék	0			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>30 135 270</b>	<b>30 135 270</b>		<b>0</b>
2.1.	Beruházások	220 000	220 000		
2.3.	Felújítások	29 915 270	29 915 270		
2.3.1	MFP -UHK/2022 Út, híd, kerékpár forg., vizelvezető felúj		18 996 497		
2.3.2.	MFP-BJA/2022. Járda felújítás		6 643 137		
2.3.2	Viziközmű-hálózat felújítása		4 275 636		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0			
2.5.1.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0			
2.5.2.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0			
2.5.3.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0			
2.5.4.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0			
2.5.5.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0			
2.5.6.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0			
2.5.7.	- Lakástámogatás	0			
2.5.8.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0			
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>168 406 460</b>	<b>168 406 460</b>	<b>0</b>	
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0			
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)</b>	<b>63 108 731</b>	<b>63 108 731</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0			
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 117 116	5 117 116		
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás (Intézményfinanszírozás - Tiszavárkonyi Óvoda )	57 991 615	57 991 615		
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0			
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0			



## Önkormányzat és ellátandó feladatainak 2023. évi bevételei és kiadásai

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Ezen belül		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigaz- gatási feladat
A	B	C	D	E	F
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüintézeteknek	0			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0			
9.	Váltókiadások	0			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	63 108 731	63 108 731	0	0
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	231 515 191	231 515 191	0	0

9. melléklet a ...../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Tiszavárkonyi Óvoda 2023. évi bevételei és kiadásai

Forintban!

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Ezen belül: ellátandó feladat		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam - igazgatási feladat
1	2	3	4	5	6
<b>Bevételek</b>					
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	<b>2 870 000</b>	<b>2 870 000</b>		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	1 000 000	1 000 000		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	270 000	270 000		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 500 000	1 500 000		
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Egyéb működési bevételek	100 000	100 000		
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	-			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belül	-			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről				
2.4.	- ebből: EU támogatás	-			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.3.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
3.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n belülről				
3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áÁH-n belülről				
3.3.	- ebből EU-s támogatás				
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.3.)</b>	<b>-</b>			
4.1.	Immateriális javak értékesítése				
4.2.	Ingatlanok értékesítése				
4.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>5.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>7.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+6.)</b>	<b>2 870 000</b>	<b>2 870 000</b>		
<b>8.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)</b>	<b>58 664 599</b>	<b>58 664 599</b>		
8.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	672 984	672 984		
8.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
8.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	57 991 615	57 991 615		
<b>9.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)</b>	<b>61 534 599</b>	<b>61 534 599</b>		
<b>Kiadások</b>					
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.4.)</b>	<b>61 534 599</b>	<b>61 534 599</b>		
1.1.	Személyi juttatások	45 239 328	45 239 328		
1.1.1.	<i>Ebből jubileumi jutalom:</i>	<i>2 703 960</i>	<i>2 703 960</i>		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 811 811	5 811 811		
1.3.	Dologi kiadások	10 483 460	10 483 460		
1.4.	Egyéb működési célú kiadások		-		
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
2.1.	Beruházások	-	-		
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek				
<b>3.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>61 534 599</b>	<b>61 534 599</b>		

10. melléklet a ...../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

**Tiszavárkony Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból  
fennálló kötelezettségei**

*Forintban!*

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2024.	2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F
		-	NEMLEGES	-	-
	<b>Összes kötelezettség:</b>	-	-	-	-

11. melléklet a ...../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

**Tiszavárkony Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

*Forintban!*

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	23 413 820
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	4 000 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	13 651 795
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	300 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
7.	Ellátási díjak	6 000 000
8.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 270 000
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>50 635 615</b>

12. melléklet a ...../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
Tiszavárkony Község Önkormányzata 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

*Forintban!*

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
	NEMLEGES	-
1.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	-

## TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁSOK, MÉRLEGEK

I. tájékoztató tábla

Tiszavárkony Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének mérlege  
BEVÉTELEK

1. oldal

Forinban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
A	B	D	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)</b>	<b>105 305 142</b>	<b>118 794 919</b>	<b>127 927 922</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 914 917	28 839 471	38 023 293
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	40 378 280	47 987 856	49 840 480
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 175 000	10 919 000	9 180 000
1.4.	Gyermekéktetés támogatás	13 647 390	13 275 109	27 400 887
1.4.1.	Intézményi gyermekéktetés támogatása	13 535 100	13 233 499	27 400 887
1.4.2.	Szűnidei gyermekéktetés támogatása	112 290	41 610	
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 478 862	3 518 670	3 483 262
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	7 564 977	11 049 368	
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	145 716	3 205 445	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>13 488 964</b>	<b>7 748 915</b>	<b>7 958 880</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	13 488 964	7 748 915	7 958 880
2.5.1.	EU- támogatás			
2.5.2.	Nemzeti Egységbiztosítási Alapkezelő	6 484 500	3 136 400	3 240 000
2.5.3.	Nemzeti Foglalkoztatási Alap	6 004 464	4 218 461	4 718 880
2.5.4.	Társulások és költségvetési szervei			
2.5.5.	Kulturális támogatás	1 000 000	394 054	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>33 211 630</b>	<b>26 959 634</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	33 211 630	26 959 634	
3.5.1.	EU-s programokra	6 309 311		
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>20 634 809</b>	<b>22 528 810</b>	<b>23 713 820</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	20 250 969	22 261 533	23 413 820
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	2 037 455	2 183 962	3 413 820
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (parüzési adó)	18 213 514	20 077 571	20 000 000
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	383 840	267 277	300 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>14 440 802</b>	<b>31 881 271</b>	<b>28 421 795</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 028 851	4 113 639	4 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 853 526	1 274 943	9 051 795
5.4.	Tulajdonosi bevételek	6 300	4 000 000	4 000 000
5.5.	Ellátási díjak	3 646 556	4 872 824	6 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 827 011	1 657 655	3 270 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 342 000		1 500 000
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		185 225	
5.11.	Egyéb működési bevételek	736 558	15 776 985	600 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		<b>55 000</b>	<b>4 000 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		55 000	4 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.3.1.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>190 000</b>		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	190 000		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>187 271 347</b>	<b>207 968 549</b>	<b>192 022 417</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>38 348 102</b>	<b>26 211 235</b>	<b>43 035 758</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	38 348 102	26 211 235	43 035 758
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>3 915 119</b>		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 915 119		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>			
<b>16.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>42 263 221</b>	<b>26 211 235</b>	<b>43 035 758</b>

18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	229 534 568	234 179 784	235 058 175
-----	--	-------------	-------------	-------------

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
A	B	D	D	E
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>148 555 890</b>	<b>160 803 998</b>	<b>199 805 789</b>
1.1.	Személyi juttatások	73 727 597	73 628 192	83 934 698
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 478 594	9 648 557	10 280 609
1.3.	Dologi kiadások	46 775 696	57 671 299	81 157 976
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 826 400	6 797 995	9 180 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 747 603	13 057 955	15 252 506
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	4 592 984	6 438 362	2 283 668
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	5 938		
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	6 148 681	6 619 593	12 968 838
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>50 801 548</b>	<b>27 747 913</b>	<b>30 135 270</b>
2.1.	Beruházások	37 923 230	16 333 410	220 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	12 878 318	11 409 241	29 915 270
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		5 262	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre		5 262	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>199 357 438</b>	<b>188 551 911</b>	<b>229 941 059</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>3 965 895</b>	<b>3 915 119</b>	<b>5 117 116</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felváltása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 965 895	3 915 119	5 117 116
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			



## 2. tájékoztató tábla

## Tiszavárkony Község Önkormányzata 2023. évi előirányzat felhasználási terve

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	10 660 660	10 660 660	10 660 660	10 660 660	10 660 660	10 660 660	10 660 660	10 660 660	10 660 660	10 660 660	10 660 660	10 660 660	127 927 922
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	663 240	663 240	663 240	663 240	663 240	663 240	663 240	663 240	663 240	663 240	663 240	663 240	7 958 880
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				0									0
5.	Közhatalmi bevételek			11 856 910						11 856 910				23 713 820
6.	Működési bevételek	2 368 483	2 368 483	2 368 483	2 368 483	2 368 483	2 368 483	2 368 483	2 368 483	2 368 483	2 368 483	2 368 483	2 368 483	28 421 795
7.	Felhalmozási bevételek			4 000 000										4 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
10.	Finanszírozási bevételek	3 586 313	3 586 313	3 586 313	3 586 313	3 586 313	3 586 313	3 586 313	3 586 313	3 586 313	3 586 313	3 586 313	3 586 313	43 035 758
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>17 278 696</b>	<b>17 278 696</b>	<b>33 135 606</b>	<b>17 278 696</b>	<b>17 278 696</b>	<b>17 278 696</b>	<b>17 278 696</b>	<b>17 278 696</b>	<b>29 135 606</b>	<b>17 278 696</b>	<b>17 278 696</b>	<b>17 278 696</b>	<b>235 058 175</b>
12.	<b>Kiadások</b>													
13.	Személyi juttatások	6 994 558	6 994 558	6 994 558	6 994 558	6 994 558	6 994 558	6 994 558	6 994 558	6 994 558	6 994 558	6 994 558	6 994 558	83 934 698
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	856 717	856 717	856 717	856 717	856 717	856 717	856 717	856 717	856 717	856 717	856 717	856 717	10 280 609
15.	Dologi kiadások	6 763 165	6 763 165	6 763 165	6 763 165	6 763 165	6 763 165	6 763 165	6 763 165	6 763 165	6 763 165	6 763 165	6 763 165	81 157 976
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	483 158	483 158	483 158	483 158	483 158	483 158	483 158	483 158	483 158	483 158	483 158	483 158	9 180 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	1 271 042	1 271 042	1 271 042	1 271 042	1 271 042	1 271 042	1 271 042	1 271 042	1 271 042	1 271 042	1 271 042	1 271 042	15 252 506
18.	Beruházások					27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	220 000
19.	Felújítások					3 739 409	3 739 409	3 739 409	3 739 409	3 739 409	3 739 409	3 739 409	3 739 409	29 915 270
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	426 426	426 426	426 426	426 426	426 426	426 426	426 426	426 426	426 426	426 426	426 426	426 426	5 117 116
22.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>16 795 067</b>	<b>16 795 067</b>	<b>16 795 067</b>	<b>16 795 067</b>	<b>20 561 975</b>	<b>20 561 975</b>	<b>20 561 975</b>	<b>20 561 975</b>	<b>20 561 975</b>	<b>20 561 975</b>	<b>20 561 975</b>	<b>20 561 975</b>	<b>235 058 175</b>
23.	<b>Egyenleg</b>	<b>483 630</b>	<b>483 630</b>	<b>16 340 540</b>	<b>483 630</b>	<b>-3 283 279</b>	<b>-3 283 279</b>	<b>-3 283 279</b>	<b>-3 283 279</b>	<b>8 573 631</b>	<b>-3 283 279</b>	<b>-3 283 279</b>	<b>-3 283 279</b>	<b>-3 283 279</b>

A 2022. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulás jogcímenként

adatok forintban

Jogcím	2022. évi támogatás összesen
A	B
<b>1. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>	<b>38 023 293</b>
1.1. Település-üzemeltetésihez kapcsolódó feladatellátás támogatása	38 023 293
1.1.1.2. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 019 618
1.1.1.3. Közvilágítás támogatása	8 250 653
1.1.1.5. Közutak támogatása	3 766 508
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	10 363 610
1.1.1.7. Külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	808 362
1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 374 542
1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	7 440 000
<b>1.2 A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	<b>49 840 480</b>
2.1. Települési önkormányzatok köznevelési támogatása	49 840 480
<b>1.3. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKÉZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	<b>9 180 000</b>
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	9 180 000
<b>1.4. Települési Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>27 400 887</b>
1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	12 583 398
1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	14 817 489
<b>1.5. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	<b>3 483 262</b>
1.5.2. Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	3 483 262
Összesen:	127 927 922

3. tájékoztató tábla

**Tiszajenő Községi Önkormányzat 2023. költségvetési évet követő 3 év tervezett  
bevételei és kiadásai  
BEVÉTELEK**

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. év	2024. év	2025. év
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	127 927 922	127 927 922	127 927 922
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 958 880	7 958 880	7 958 880
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	23 713 820	23 713 820	23 713 820
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	23 413 820	23 413 820	23 413 820
4.1.1.	- Vagyon típusú adók	3 413 820	3 413 820	3 413 820
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	20 000 000	20 000 000	20 000 000
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	300 000	300 000
5.	Működési bevételek	28 421 795	28 421 795	28 421 795
6.	Felhalmozási bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	192 022 417	192 022 417	192 022 417
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	43 035 758	43 035 758	43 035 758
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	235 058 175	235 058 175	235 058 175

**KIADÁSOK**

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. év	2024. év	2025. év
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	199 805 789	199 805 789	199 805 789
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	30 135 270	30 135 270	30 135 270
2.1.	Beruházások	220 000	220 000	220 000
2.2.	Felújítások	29 915 270	29 915 270	29 915 270
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	229 941 059	229 941 059	229 941 059
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 117 116	5 117 116	5 117 116
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	235 058 175	235 058 175	235 058 175