

NAGYKÖKÉNYES KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2023.(II.16.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézménye 2023. évi költségvetéséről

Nagykökényes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 79.§ (3) bekezdés b) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, intézményvezetői egyeztetést, a társult intézményi költségvetés elfogadását követően a következőket rendeli el:

1. Címrend

- 1.§ (1)** A Képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) A Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda kiadása önálló címet alkot, az önkormányzat és intézménye feladatainak felsorolását a **4. melléklet** tartalmazza.
- (3) Nagykökényes Községi Önkormányzat költségvetésében szereplő intézményhez nem tartozó kiadások a **2. melléklet** szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2.§** A Képviselő-testület Nagykökényes Községi Önkormányzat **2023.** évi működési és felhalmozási költségvetésének

Bevételi főösszegét:	312.118 eFt-ban	
Kiadási főösszegét:	312.118 eFt-ban	állapítja meg.

- 3.§ (1)** A 2023. évi költségvetés összevont működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlegét az **1. melléklet** szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (2) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a **finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül** az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési költségvetés bevételei	adatok ezer Ft-ban
aa) Intézményi működési bevételek	17.818
Önkormányzat működési bevétele	17.818
ab) Közhatalmi bevételek	2.484
Vagyoni típusú adók	1.840
Egyéb áruhasználati és szolgálati adó (talajterhelési díj)	200
Egyéb közhatalmi bevétel	444
ac) Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	48.260
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	4.403
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6.600
Egyes köznevelési feladatok támogatása	16.981
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb tám.	4.259
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	6.692
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	3.492
Kulturális feladatok támogatása	2.270
Polgármesteri tiszteletdíjhoz nyújtott támogatás	1.957
Közvilágítás kiegészítő támogatása	1.160
Kulturális foglalkoztatott béréhez nyújtott támogatás	446
ad) Működési célú átvett pénzeszközök	4.564
ae) Működési költségvetési bevétel összesen:	73.126

b) Felhalmozási költségvetés bevételei

ba) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
---	---

bb) Felhalmozási bevétel	0
--------------------------	---

bc) Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	0
---	----------

c) Működési és felhalmozási költségvetési bevételek finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül: **73.126**

(3) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszezből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a finanszírozási célú műveletek és az előző évek **pénzmaradványa nélkül** a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban

a) Kötelező önkormányzati feladatok bevétele	72.926
--	--------

b) Kötelező államigazgatási feladatok bevétele	0
--	---

c) Önként vállalt önkormányzati feladatok bevétele	200
--	-----

(4) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított működési és felhalmozási **312.118 eFt kiadási főösszeg** részletezését intézményi szinten kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési kiadások adatok ezer Ft-ban

aa) Önkormányzathoz tartozó feladatok működési kiadásai:	80.015
---	---------------

Személyi jellegű kiadások	19.140
---------------------------	--------

Munkaadókat terhelő járulékok	2.589
-------------------------------	-------

Dologi jellegű kiadások	42.252
-------------------------	--------

Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.767
--------------------------------	-------

Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	4.474
---	-------

Általános tartalék	500
--------------------	-----

Működési céltartalék	6.293
----------------------	-------

ab) Nagyköényesi Kökényvirág Óvoda működési kiadásai:	19.457
--	---------------

Személyi jellegű kiadások	14.528
---------------------------	--------

Munkaadókat terhelő járulékok	1.876
-------------------------------	-------

Dologi jellegű kiadások	3.053
-------------------------	-------

ac) Működési kiadások összesen:	99.472
--	---------------

b) Felhalmozási kiadások

ba) Önkormányzathoz tartozó feladatok felhalmozási kiadásai:	212.646
---	----------------

Beruházási kiadások	1.180
---------------------	-------

Felújítási kiadások	1.378
---------------------	-------

Felhalmozási céltartalékok	210.088
----------------------------	---------

bb) Nagyköényesi Kökényvirág Óvoda felhalmozási kiadásai:	0
--	----------

Beruházási kiadások	0
---------------------	---

bc) Felhalmozási kiadások összesen:	212.646
--	----------------

(5)A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított 312.118 eFt kiadási főösszezből a működési és felhalmozási kiadások részletezését a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

adatok ezer Ft-ban

a) Kötelező önkormányzati feladatok kiadása	311.918
---	---------

b) Kötelező államigazgatási feladatok kiadása	0
---	---

c) Önként vállalt önkormányzati feladatok kiadása	200
---	-----

- (6) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított kiadási főösszeg részletezését **önkormányzati szinten** az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban
- | | |
|--|----------------|
| a) Működési költségvetés kiadásai: | 99.472 |
| Személyi jellegű kiadások | 33.668 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 4.465 |
| Dologi jellegű kiadások | 45.305 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4.767 |
| Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz | 4.474 |
| Általános tartalék | 500 |
| Működési céltartalék | 6.293 |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadásai | 212.646 |
| Beruházási kiadások | 1.180 |
| Felújítási kiadások | 1.378 |
| Felhalmozási céltartalékok | 210.088 |
| c) Költségvetési kiadások összesen: | 312.118 |
- (7) A kiadások intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.
- (8) A tervezett önkormányzati beruházási és felújítási előirányzat feladatonkénti felsorolását a **3. melléklet** szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.
- (9) **Költségvetési működési kiadás összesen:** **99.472 eFt**
Költségvetési működési bevétel pénzmaradvány nélkül: **73.126 eFt**
Költségvetési működési hiányt a Képviselő-testület **26.346 eFt-ban**
Költségvetési működési többletet a Képviselő-testület **0 e Ft-ban**
állapítja meg.
- (10) **Költségvetési felhalmozási kiadás összesen:** **212.646 eFt**
Költségvetési felhalmozási bevétel összesen: **0 eFt**
Költségvetési felhalmozási hiányt a Képviselő-testület **212.646 eFt-ban**
állapítja meg.
- (11) **Költségvetési kiadás összesen:** **312.118 eFt**
Költségvetési bevétel pénzmaradvány és hitel nélkül: **73.126 eFt**
Költségvetési hiányt a Képviselő-testület **238.992 eFt-ban** állapítja meg.
- (12) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek **pénzmaradványa 238.992 eFt.**
Előző évek előirányzat maradványának igénybevétele hiány belső finanszírozására:
működési célra: 26.346 eFt
felhalmozási célra: 212.646 eFt
- (13) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
Fejlesztési célú **hitel** 0 eFt
- (14) **Működési és felhalmozási költségvetési bevételek összesen:** **312.118 eFt**
- (15) A működési és felhalmozási költségvetési bevételek címenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.
- (16) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat felhasználási ütemtervet az **5. melléklet** tartalmazza.
- (17) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **6. melléklet** tartalmazza.
- (18) Nagykökényes Községi Önkormányzat által 2023. évben nyújtott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a **7. melléklet** tartalmazza.
- (19) Az Önkormányzatnak a 2023. évet követő évekre többéves kihatással járó döntésén nincs.

h

4.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézménye **általános tartalékát** működési célra 500 eFt összegben hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat **működési és felhalmozási céltartalékát 216.381 eFt** összegben határozza meg az alábbiak szerint:

a) **Működési céltartalék** **6.293 eFt**

b) **Felhalmozási céltartalék** **210.088 eFt**
ebből:

ba) TOP „Művészetek kertje” pályázati támogatás 3.848 eFt

bb) TOP Identitás pályázati összeg 8.449 eFt

bc) MFP Ravatalozó pályázat 2021 570 eFt

bd) MFP Járda felújítás 2022 138 eFt

be) MFP-ÖTIF/2021. Önkorm. tulajdonban lévő ingatlan fejl.(ravatalozó) 166 eFt

bf) MFP-ÖTIK/2022. Önkorm. tulajdonban lévő ingatlan fejl.(óvoda ker) 44 eFt

bg) MFP Szolgálati lakás felújítás 729 eFt

bh) TOP Plusz Csapadékvíz elvezetése pályázat 193.142 eFt

bi) Környezetvédelmi alap számla terhére beruházás 3.002 eFt

5.§ (1) A Képviselő-testület a költségvetési engedélyezett létszám előirányzatát **7 főben + 3 fő** közfoglalkoztatott átlag létszámban, mindösszesen **10 főben** hagyja jóvá, melyből

a) Önkormányzathoz tartozó feladatok 4 fő

- teljes munkaidőben foglalkoztatottak 3 fő

- részmunkaidőben foglalkoztatott 1 fő

b) Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda 4 fő

- teljes munkaidőben foglalkoztatottak 3 fő

c) Közfoglalkoztatottak éves átlag létszám előirányzata 3 fő

(2) A létszám intézményenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

3. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

6.§ (1) Az átmeneti gazdálkodásról rendeletet a Képviselő-testület nem alkotott, az Államháztartásról szóló 2011. CXCV tv. (a továbbiakban Áht.) 25.§ (3) szerint a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételeknek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére 2023. január 1-től-február 15-ig.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletbe beépített, az átmeneti gazdálkodás során beszédett bevételek és teljesített kiadások elszámolását **8. melléklet** szerint elfogadja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a 2023. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7.§ (1) A Képviselő-testület Nagykökényes Községi Önkormányzat költségvetését, rendelet módosítással megváltoztathatja.

(2) A Herédi Közös Önkormányzati Hivatal intézményi költségvetését és annak év végi beszámolóját a társult önkormányzatok külön-külön megtartott ülésükön fogadják el a közös hivatalt létrehozó megállapodásnak megfelelően, mely a székhely Herédi Önkormányzat költségvetésébe és zárszámadásába épül be.

(3) A Képviselő-testület az Áht. 34.§ (2) bekezdése alapján lehetővé teszi a polgármester számára a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

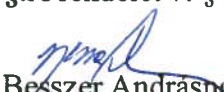
(4) A Képviselő-testület a (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

- (5) Az önkormányzat a részére év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok rendelettel való elfogadásáról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról a költségvetésről szóló beszámolókhöz kapcsolódóan a Képviselő-testület dönt.
- (6) Az önkormányzatnál és intézményénél a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatán belül jutalom fizethető.
- (7) A Képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 132. §-a szerinti 38.650 forint illetményalaptól eltérően 2023. évben az önkormányzat saját forrásai terhére a Herédi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 46.380 Ft összegben állapítja meg.
- (8) A Kttv. 232/A. § (1) bekezdés alapján a Képviselő-testület július 1-jét, a Közszerzőgálati Tisztviselők Napját munkaszüneti nappá nyilvánítja a Herédi Közös Önkormányzati Hivatal állományába tartozó köztisztviselői számára, mellyel összefüggésben keletkező többletköltségek fedezetét a helyi önkormányzat saját bevétele biztosítja.
- (9) Az önkormányzatnál és intézményénél a munkába járás költségterítését kilométerenként 30 Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület.
- (10) Az állampolgárok életét és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében veszélyhelyzetben a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (11) A (10) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (12) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) 68.§ (4) bekezdés szerinti értékhatárt a Képviselő-testület 500 ezer forintban határozza meg.
- (13) Az önkormányzat hitelműveleteit a Képviselő-testület hagyja jóvá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. tv. 10.§-a szabályainak megfelelően.
- (14) Működési célra csak likvidhitelet vehető igénybe.
- (15) A Képviselő-testület 2023. évben hitelfelvételt nem tervez.
- (16) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások megállapításának szabályait a Szociális ellátásokról szóló, valamint a nem jövedelemalapú támogatásokról szóló önkormányzati rendeletek tartalmazzák, e támogatások 2023. évi eredeti kiadási előirányzata 4.767 eFt.
- (17) A 2023. évben a temetési költségekhez nyújtott önkormányzati segély alapjául szolgáló helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 191.400 Ft.
- (18) Az önkormányzat által létrehozott, elkülönített környezetvédelmi alap számlán felhalmozott, a talajterhelési díj bevételeből származó 3.002 eFt összeg a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 21/B §-ban foglalt célokra használható fel. A környezetvédelmi alapon kezelt összeg felhasználásáról a Képviselő-testület egyedi határozattal dönt és évente a költségvetési rendelet és a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg rendelkezik.

5. Záró rendelkezés

8.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

9. §.A rendelet 7. § (7) bekezdés rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.


Besszer Andrásné
polgármester




dr. Farkas Andrea
jegyző

Záróadé: A rendeletet 2023.02.16. napján kihirdetem.


dr. Farkas Andrea
jegyző



2023. évi költségvetés összevont pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	2023. évi eredeti előir.	Megnevezés	2023. évi eredeti.előir.
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	99 472	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	99 472
1. Intézményi működési bevételek	17 818	1. Önkormányzathoz tartozó feladatok	80 015
Kötelező feladatok működési bevétele	17 818	Kötelező feladatok működési kiadása	79 815
1.1. Önkormányzat működési bevétele	17 818	1.1. Személyi juttatások	19 140
	-	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	2 589
		1.3. Dologi kiadások	42 252
		1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	4 767
		1.5. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	4 274
		1.6 Működési célú általános tartalék	500
2. Közhatalmi bevételek	2 484	1.7 Működési céltartalék	
2.1. Vagyoni típusú adók	1 840	- Céltartalék 2022. évi 0. havi előleg	1 913
2.1.1. Kommunális adó	1 840	- Művészetek kertje személyi állomány vállalása	4 000
2.2. Termékek és szolgáltatások adója	-	- Lakosságtól kapott ajándék	380
	-	Önként vállalt feladatok működési kiadása	200
2.3. Egyéb áruhasználati és szolgálati adó (talajterhelés)	200	1.1. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	
2.3.1. Talajterhelési díj	200	Civil szervezetek támogatása	200
2.4. Egyéb közhatalmi bevétel	444	Sportegyesületek támogatása	
2.4.1. Adóbírság, adópótlék, egyéb közhatalmi bevétel	60		
2.4.2. Mezőőri hozzájárulás	384		
3. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	48 260	2. Nagykökényesi Kőkényvirág Óvoda	19 457
3.1. Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	4 403	Kötelező feladatok működési kiadása	19 457
3.2. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600	1.1. Személyi juttatások	14 528
3.3 Köznevelési feladatok támogatása	16 981	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 876
3.4. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás	4 259	1.3. Dologi kiadások	3 053
3.5. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 692		
3.6. Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	3 492		
3.7. Kulturális feladatok támogatása	2 270		
3.8 Polgármestrek tiszteletdíjhoz nyújtott támogatás	1 957		
3.9 Közvilágítás kiegészítő támogatása	1 160		
3.10 Kulturális foglalkoztatottt bértámogatása	446		
4. Működési célú átvett pénzeszközök	4 564		
4.1 Működési célú átvett pénzeszköz NAV támogatás mezőőrhöz	1 080		
4.2 Működési célú átvett pénzeszköz MGSZ mezőőri támogatás	3 484		
4.3 Közmű fejlesztési hozzájárulás			
5. Finanszírozási bevételek	26 346		
5.1. Előző évi záró pénzkészlet (működési)	26 346		
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK (1+2)	212 646	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	212 646
1. Felmozási célú átvett pénzeszköz	-	1. Önkormányzathoz tartozó feladatok	212 646
		1.1. Céltartalék	210 088
2. Finanszírozási bevételek	212 646	TOP "Művészetek kertje" pályázati támogatás	3 848
2.1. Előző évi záró pénzkészlet (felhalmozási)	212 646	TOP Identitás pályázati összeg	8 449
		MFP Ravatalozó pályázat 2021	570
		MFP - Járda felújítás 2022	138
		MFP-ÖTIF/2021. Önkorm. tulajdonban lévő ingatlan fejlesztése(ravatalozó felúj.)	166
		MFP-ÖTIK/2022. Önkorm.i tulajdonban lévő ingatlan fejlesztése (ovoda kerítés)	44
		MFP Szolgálati lakás felújítás	729
		TOP Plusz Csapadékvíz elvezetés pályázat	193 142
		Környezetvédelmi alap számla elkülönített összeg	3 002
		1.2. Beruházási kiadás	1 180
		1.3. Felújítási kiadás	1 378
		2. Nagykökényesi Kőkényvirág Óvoda	-
		2.1. Beruházási kiadás Nagykökényesi Kőkényvirág Óvoda	-
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	312 118	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	312 118

2023. évi költségvetés kiemelt előirányzatai

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatválasztás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok									
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok el. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Kindás összesen
1.	1.			NAGYKÖRÉNYES KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT										
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS										
		1.		Kötelező feladatok										
	1.			Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói tevékenysége	eredeti ei.	5 085	793	8 707						14 585
	2.			Közműelő-fenntartás és működtetés	eredeti ei.			389						389
	3.			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok	eredeti ei.	231	30							261
	4.			Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	eredeti ei.			3 200						3 200
	5.			Önkormányzatok elszámolásai közp. költségvetéssel	eredeti ei.									0
	6.			Támogatási célú finanszírozási műveletek	eredeti ei.				4 274					4 274
	7.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	eredeti ei.	826	76	89						991
	8.			Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása	eredeti ei.									0
	9.			Ár és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	eredeti ei.									0
	10.			Szennyvízcsatorna építése, fenntartása üzemeltetése	eredeti ei.									0
	11.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk	eredeti ei.									0
	12.			Víztermelés,-kezelés,-ellátás	eredeti ei.			133						133
	13.			Közüllátás	eredeti ei.			2 392						2 392
	14.			Zöldterület kezelése	eredeti ei.	2 964	385	2 238						5 587
	15.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	eredeti ei.	3 560	463	4 789						8 812
	16.			Közműelőelőds- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	eredeti ei.	2 906	378	8 861						12 145
	17.			Gyermekéltkeztetés köznevelési intézményben	eredeti ei.			4 275						4 275
	18.			Szociális étkeztetés	eredeti ei.			5 285						5 285
	19.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	eredeti ei.	3 568	464	1 893						5 925
	20.			Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	eredeti ei.			4 767						4 767
	21.			Fejezeti és általános tartalék elszámolása, záró kp.	eredeti ei.								6 793	6 793
				Kötelező feladatok összesen:	eredeti ei.	19 140	2 589	42 251	4 767	4 274	0	0	6 793	79 814
			2.	Önként vállalt feladatok										
	22.			Sportegyesületek támogatása	eredeti ei.									0
	23.			Civil szervezetek támogatása	eredeti ei.				200					200
				Önként vállalt feladatok összesen:	eredeti ei.	0	0	0	0	200	0	0	0	200
				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredeti ei.	19 140	2 589	42 251	4 767	4 474	0	0	6 793	80 014

		2.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS										
		1.	Kötelező feladatok										
	1.		Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói tevékenysége	eredeti ei.									0
	2.		Közműelő-fenntartás és működtetés	eredeti ei.					381				381
	3.		Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok	eredeti ei.					800	743			1 543
	4.		Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása	eredeti ei.						635			635
	5.		Ár és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	eredeti ei.									0
	6.		Szennyvízcsatorna építése, fenntartása üzemeltetése	eredeti ei.									0
	7.		Településfejlesztési projektek és támogatásuk	eredeti ei.									0
	8.		Közüilágítás	eredeti ei.									0
	9.		Zöldterület kezelése	eredeti ei.									0
	10.		Város-, közüségüzgázdálkodási egyéb szolgáltatás	eredeti ei.									0
	11.		Közüműüelölés- hagyományos közüösségi közülturális értékek gondozása	eredeti ei.									0
	12.		Fejezeti és általános tartalék elszámolása, záró kp.	eredeti ei.								210088	210 088
			Kötelező feladatok összesen:	eredeti ei.	0	0	0	0	0	1 181	1 378	210 088	212 647

2.	2			NAGYKÖENYESI KÖKENYVIRÁG ÓVODA											
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei el.	14 528	1 876	3 053	0	0	0	0	0	0	19 457

[illegible]

1-2. NAGYKÖKÉNYES ÖNKORMÁNYZATA MINDÖSSZESEN

				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS MINDÖSSZESEN:	eredei ei.	33 668	4 465	45 304	4 767	4 474	0	0	0	6 793	99 471
--	--	--	--	-------------------------------------	------------	--------	-------	--------	-------	-------	---	---	---	-------	--------

					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS MINDÖSSZESEN:	eredei ei.	0	0	0	0	0	0	1 181	1 378	210 088	212 647
--	--	--	--	--	---	------------	---	---	---	---	---	---	-------	-------	---------	---------

				MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS MINDÖSSZESEN:	eredei ei.	33 668	4 465	45 304	4 767	4 474	0	1 181	1 378	216 881	312 118
--	--	--	--	--	------------	--------	-------	--------	-------	-------	---	-------	-------	---------	---------

Kiemelt BEVÉTELI előirányzatok									
11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen	Engedélyezett ldszám
			356					356	
			120					120	
			14 242					14 242	
								0	
48 260		2 484						50 744	
								0	
								0	
								0	
								0	
								0	
								0	
								0	
								0	1
1 080			524		3 484			5 088	1
								0	0,75
			145					145	
			2 431					2 431	
								0	1
								0	
							26 726	26 726	
49 340	0	2 484	17 818	0	3 484	0	26 726	99 852	3,75
								0	
								0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 340	0	2 484	17 818	0	3 484	0	26 726	99 852	3,75

[illegible][illegible][illegible]

49 340	0	2 484	17 818	0	3 484	0	26 726	99 852	6,75
--------	---	-------	--------	---	-------	---	--------	--------	------

0	0	0	0	0	0	0	212 266	212 266	0
---	---	---	---	---	---	---	---------	---------	---

49 340	0	2 484	17 818	0	3 484	0	238 992	312 118	6,75
--------	---	-------	--------	---	-------	---	---------	---------	------

2023. évi költségvetés kiemelt előirányzatai

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok									
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok el. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Kiadás összesen

Kiemelt BEVÉTELI előirányzatok										
11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen	Engedélyezett létszám	

2023. évi költségvetés kiemelt előirányzatai

2. melléklet a Nagykökényes Községi
Önkormányzat
Kt-ének az önkormányzat és intézménye 2023.
évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.16.)
önkormányzati rendelethez

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok									
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
					Személyi juttatások	Munkaadókat teherítő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok ei. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Kiadás összesen

3.				NAGYKÖKÉNYESI KÖKÉNYVIRÁG ÓVODA										
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS										
			1.	Kötelező feladatok										
	1.			Óvodai nevelés szakmai feladatai	eredei ei.	14 528	1 876	314						16 718
	2.			Óvodai nevelés üzemeltetési feladatai	eredei ei.			2 739						2 739
	5.			Támogatási célú finanszírozási célú műveletek	eredei ei.									0
				Kötelező feladatok összesen:	eredei ei.	14 528	1 876	3 053	0	0	0	0	0	19 457
				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei ei.	14 528	1 876	3 053	0	0	0	0	0	19 457

Kiemelt BEVÉTELI előirányzatok										
11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen	Engedélye- zett létszám	

								0	3	
								0	0	
							19 457	19 457		
0	0	0	0	0	0	0	19 457	19 457	3,00	
0	0	0	0	0	0	0	19 457	19 457	3,00	

Nagykökenyes Községi Önkormányzat

2023. évi Felhalmozási kiadás

Kormányzati funkció		Megnevezés	FELÚJÍTÁS
			2023. évi eredeti ei. ezer Ft
	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Kátyúzás, közúzalék	635
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok	Szolgálati lakás villamos felújítás	743
Felújítás összesen:			1 378

Kormányzati funkció		Megnevezés	BERUHÁZÁS
			2023. évi eredeti ei. ezer Ft
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok	Termőföld vásárlás, egyéb díkak	800
	Köztemető-fenntartás és működtetés	Lélekharang vásárlás	380
Beruházás összesen:			1 180
	Felhalmozási céltartalék		210 088
Felhalmozási kiadás összesen:			212 646

CÍMREND

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés
1.				NAGYKÖKENYES KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
		1.		MŰKÖDÉSI FELADATOK
			1.	Kötelező feladatok
	1.			Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói és általános igazgatási tevékenysége
	2.			Köztemető-fenntartás és működtetés
	3.			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok
	4.			Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
	5.			Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel
	6.			Támogatási célú finanszírozási műveletek
	7.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	8.			Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása
	9.			Ár és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
	10.			Szennyvízcsatorna építése, fenntartása üzemeltetése
	11.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk
	12.			Víztermelés,-kezelés,-ellátás
	13.			Közvilágítás
	14.			Zöldterület kezelése
	15.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
	16.			Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
	17.			Gyermekeképzetés közintézményben
	18.			Szociális étkeztetés
	19.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
	20.			Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások
	21.			Fejezeti és általános tartalékok elszámolása
			2.	Önként vállalt feladatok
	22.			Sportegyesületek támogatása
	23.			Civil szervezetek támogatása
		2.		FELHALMOZÁSI FELADATOK
			1.	Kötelező feladatok
	1.			Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói és általános igazgatási tevékenysége
	2.			Köztemető-fenntartás és működtetés
	3.			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok
	4.			Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása

CÍMREND

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés
	5.			Ár és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
	6.			Szennyvízcsatorna építése, fenntartása üzemeltetése
	7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk
	8.			Közüilágítás
	9.			Zöldterület kezelése
	10.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
	11.			Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
	12.			Fejezeti és általános tartalékok elszámolása
2.				NAGYKÖKÉNYESI KÖKÉNYVIRÁG ÓVODA
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS
			1.	Kötelező feladatok
	1.			Óvodai nevelés szakmai feladatai
	2.			Óvodai nevelés üzemeltetési feladatai
	3.			Támogatási célú finanszírozási célú műveletek

[illegible]

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2023. évi eredeti előir.	2024. évi eredeti előir.	2025. évi eredeti előir.	2026. évi eredeti előir.	Megnevezés	2023. évi eredeti előir.	2024. évi eredeti előir.	2025. évi eredeti előir.	2026. évi eredeti előir.
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	99 472	100 108	107 649	116 084	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	99 472	104 508	109 449	114 344
1. Intézményi működési bevételek	17 818	18 174	18 538	18 909	1. Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok	80 015	84 078	87 998	91 820
Kötelező feladatok működési bevétele	17 818	18 174	18 538	18 909	Kötelező feladatok működési kiadása	79 815	83 858	87 998	91 820
1.1. Önkormányzat működési bevétele	17 818	18 174	18 538	18 909	1.1. Személyi juttatások	19 140	20 097	21 102	22 157
	-			-	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	2 589	2 718	2 854	2 997
					1.3. Dologi kiadások	42 252	44 365	46 583	48 912
					1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	4 767	5 005	5 256	5 518
					1.5. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	4 274	4 488	4 712	4 948
2. Közhatalmi bevételek	2 484	2 484	2 484	2 484	1.6 Működési célú tartalék	500	976	972	443
2.1. Vagyoni típusú adók	1 840	1 840	1 840	1 840	- Céltartalék 0. havi előleg	1 913	2 009	2 109	2 215
2.1.1. Kommunális adó	1 840	1 840	1 840	1 840	- Művészetek kertje személyi állomány vállalása	4 000	4 200	4 410	4 631
2.2. Termékek és szolgáltatások adója	-	-	-	-	- Lakosságtól kapott ajándék	380			
2.2.1. Gépjárműadó (40 %-a)	-				Önként vállalt feladatok működési kiadása	200	220	-	-
2.3. Egyéb áruhasználati és szolgálati adó (talajterhelés)	200	200	200	200	1.5. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz				
2.3.1. Talajterhelési díj	200	200	200	200	Civil szervezetek támogatása	200	220		
2.4. Egyéb közhatalmi bevétel	444	444	444	444	Sportegyesületek támogatása		50		
2.4.1. Adóbírság, adópótlék, egyéb közhatalmi bevétel	60	60	60	60					
2.4.2. Mezőőri hozzájárulás	384	384	384	384					
3. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	48 260	53 086	58 395	64 234	2. Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda	19 457	20 430	21 451	22 524
3.1. Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	4 403	4 843	5 328	5 860	Kötelező feladatok működési kiadása	19 457	20 430	21 451	22 524
3.2. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600	7 260	7 986	8 785	1.1. Személyi juttatások	14 528	15 254	16 017	16 818
3.3 Köznevelési feladatok támogatása	16 981	18 679	20 547	22 602	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 876	1 970	2 068	2 172
3.4. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás	4 259	4 685	5 153	5 669	1.3. Dologi kiadások	3 053	3 206	3 366	3 534
3.5. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 692	7 361	8 097	8 907					
3.6. Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	3 492	3 841	4 225	4 648					
3.7. Kulturális feladatok támogatása	2 270	2 497	2 747	3 021					
3.8 Polgármestrek tiszteletdíjhoz nyújtott támogatás	1 957	2 153	2 368	2 605					
3.9 Közvilágítás kiegészítő támogatása	1 160	1 276	1 404	1 544					
3.10 Kulturális foglalkoztatott 20% béremelés kompenzálása	446	491	540	594					
4. Működési célú átvett pénzeszközök	4 564	4 972	5 356	5 777					
4.1 Működési célú átvett pénzeszköz NAV támogatás	1 080	1 080	1 080	1 080					
4.2 Működési célú átvett pénzeszköz MGSz mezőőri támogatás	3 484	3 832	4 216	4 637					
4.3 Közmű fejlesztési hozzájárulás		60	60	60					
5. Finanszírozási bevételek	26 346	21 391	22 877	24 680					
5.1. Előző évi záró pénzkészlet (működési)	26 346	21 391	22 877	24 680					
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK (1+2)	212 646	13 200	13 500	13 700	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	212 646	8 800	11 700	15 000
1. Felmozási célú átvett pénzeszköz	-			-	1. Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok	212 646	8 800	11 700	15 000
					1.2. Céltartalék	210 088	5 800	8 700	12 000
2. Finanszírozási bevételek	212 646	13 200	13 500	13 700	TOP "Művészetek kertje" pályázati támogatás	3 848			
2.1. Előző évi záró pénzkészlet (felhalmozási))	212 646	13 200	13 500	13 700	TOP Identitás pályázati összeg	8 449			
					MFP Ravatalozó pályázat 2021	570			
					MFP - Járda felújítás 2022	138			
					MFP-ÖTIF/2021.Önkorm. tulajdonban lévő ingatlan fejlesztése (ravatalozó)	166			
					MFP-ÖTIK/2022.Önkorm. tulajdonban lévő ingatlan fejlesztése (óvoda kerítés)	44			
					MFP Szolgálati lakás felújítás	729			
					TOP Plusz Csapadékvíz elvezetés pályázat	193 142			
					Környezetvédelmi alap számla elkülönített összeg	3 002	3 000	2 500	2 000
					Felhalmozási céltartalék		2 800	6 200	10 000
					1.2. Beruházási kiadás	1 180	1 000	1 000	1 000
					1.3. Felújítási kiadás	1 378	2 000	2 000	2 000
					2. Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda	-			
					2.1. Beruházási kiadás Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda	-			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	312 118	113 308	121 149	129 784	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	312 118	113 308	121 149	129 344

**Nagykökényes Községi Önkormányzat által
2023. évben nyújtott közvetett támogatások**

ezer Ft

	Közvetett támogatás összesen			Összesen
	Kedvezmény	Mentesség	Elengedés	
Talajterhelési díj		421		421
Építményadó				0
Telekadó				0
Magánszemélyek kommunális adója				0
Gépjárműadó				0
Iparűzési adó				0
Termőföld beérbeadás. Jövedelemadó				0
Késedelmi pótlék			240	240
Bírság				0
Egyéb bevétel				0
Adók összesen:	0	421	240	661
Ellátottak térítési méltányosssági díjának, kártérítésének elengedése				0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények, mentességek				0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése				0
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	0	421	240	661

**Kimutatás az Önkormányzat
2023.01.01 - 02.15. közötti időszakban teljesített gazdálkodásáról**

Bevételek

Állami támogatás	3 055 070 Ft
Munkaügyi Kp. Támogatása	145 600 Ft
Pályázati támogatás	70 000 000 Ft
Mezőőri támogatás	248 776 Ft
Saját bevételek	1 756 261 Ft
Közhatalmi bevételek (adók)	84 848 Ft
összesen	75 290 555 Ft
2022. évi záró pénzkészlet	236 382 864 Ft

Kiadások teljesítése

Nettó személyi juttatások kifizetése	3 837 313 Ft
Szociális ellátások kifizetése	1 931 989 Ft
Dologi kiadások	5 184 576 Ft
Átadott pénzeszköz	91 600 Ft
Felhalmozási kiadások	2 826 429 Ft
Kökényvirág Óvoda intézmény finanszírozás	350 000 Ft
összesen:	14 221 907 Ft

Bevétel - Kiadás egyenlege: 297 451 512 Ft