Előterjesztés a Madocsa Községi Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága 2023. március 14-i ülésének 1. napirendi pontjához

Előterjesztés a Madocsa Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. március 14-i ülésének 1. napirendi pontjához

Tárgy: „A" Javaslat a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadására

Előterjesztést készítette: pénzügyi ügyintéző
Melléklet:

- 1. melléklet: a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi intézményi szinten összevont bevételi és kiadási előirányzatai rovatrendszerinti bontásban
- 2. melléklet: a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal intézményi szinten összevont működési bevételek kiadások, felhalmozási bevételek kiadások mérlege
- 3. melléklet: Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Beruházási, felújítási (felhalmozási) kiadásai
- 4. melléklet: Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi engedélyezett létszámkerete
- 5. melléklet: Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi Bölcskei Székhelye és Madocsai Kirendeltség bevételi és kiadási előirányzatai rovatrendszerinti bontásban

Tisztelt Képviselő-testület!

A közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás 4. pontjában meghatározottak szerint.

„4.) A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit a képviselő-testületek határozzák meg, melynek során Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalja a költségvetés tervezetét és erről határozatot hoz, majd a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Bölcske Községi Önkormányzat Képviselő-testülete – mint székhely település – az önkormányzat tárgy évi költségvetésében elfogadja. A szerződő felek kijelentik, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásának költségeihez az érdekelt képviselő-testületek az alábbiak szerint járulnak hozzá:

4.1. Bölcske Községi Önkormányzat Képviselő-testülete biztosítja a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal bölcskei székhelyén dolgozó valamennyi köztisztviselő, ügykezelő, egyéb munkavállalók személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait, továbbá a bölcskei székhelyen felmerülő működési és fenntartási kiadásokat.

4.2. Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete biztosítja a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Madocsai Kirendeltségén dolgozó köztisztviselők, ügykezelő, egyéb munkavállalók személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait, továbbá a kirendeltségen felmerülő működési és fenntartási kiadásokat.

4.3. A Közös Önkormányzati Hivatalt megillető állami támogatás lehívására és felhasználására a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal jogosult azzal, hogy a mindenkori költségvetési törvényben meghatározott és jogosultsági feltételek alapján lehívható alap- és ösztönző hozzájárulást a „Hivatalok" működési költségeire fordítja a következők szerint:
A Közös Önkormányzati Hivatal működési forrása a tárgy évre vonatkozóan a Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény alapján – az elismert hivatali létszám figyelembevételével – meghatározott állami támogatás.

4.4. Abban az esetben, ha a 4.3.pontban meghatározott /igénylés szerinti /állam által nyújtott feladatfinanszírozás nem fedezi a hivatalok működési költségeit, a további felmerülő költségekhez az érintett önkormányzatoknak át kell vállalni a saját településükön lévő hivatal forráshiányát, és azt hozzájárulás címén meg kell téríteni a Közös Önkormányzati Hivatal számlájára."

A fentiek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23-25.§-ban, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.

rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (továbbiakban: Mötv.) foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés tervezetet terjesztem Önök elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (továbbiakban: Kvtv.) rendelkezéseinek figyelembe vételével készült.

1. Bevételek

1.B16. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

- A 2023. évben a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez – a központi költségvetési támogatáson kívül – az önkormányzatok pénzbeli hozzájárulására is szükség van, ezért 9.253.748 Ft-os működési hozzájárulással tervezünk. A hozzájárulás a következő:

  Bölcske Község Önkormányzata 7.318.528 Ft

  Madocsa Község Önkormányzata 1.935.220 Ft

.1.B4 Működési bevételek

- *Szolgáltatások ellenértéke* (B402)
  a rovatra 2023. évben 500 000 Ft a forint kerül, mely tartalmazza az általános forgalmi adóról szóló törvény szerint, ellenérték fejében nyújtott szolgáltatásokért kapott eladási árat - esküvői szolgáltatás - származó bevételeket.
- *Közvetített szolgáltatások ellenértéke* (B403) Tovább számlázásra kerülő gáz és villamosenregia díj összeg. 78 000 Ft
- *Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)*
  Szolgáltatásnyújtás során kiszámlázott általános forgalmi adó összege 156 060 Ft.
- Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése (B4082)
  A rovaton a pénzeszközök után kapott kamatok várható összege 2023. évben 4 000 Ft.
- Egyéb működési bevételek teljesítése (B411)
  A rovatra az 1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatti kerekítési különbözetekre, továbbá az Art.31. §(2) bekezdése szerinti bevallás adónemenkénti kerekítéséből adódóan a bérfinanszírozási listákon szereplő adatoktól való eltérés összegére 10.000 Ft-tal tervezünk.

1.B8. Finanszírozási bevételek

1.B8131 Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele

2022. évi záró pénzkészlet 487 337 Ft.

- Bölcske pénztárkönyv 5 705 Ft.
- Madocsa pénztárkönyv 134 500 Ft
- Bankszámla egyenleg (70600054-11122166) 347 132 Ft

Várható maradvány összege 2022. évben 487 337 Ft.
Az éves költségvetési beszámoló elkészítésével kerül pontosan megállapításra a 2022. évi maradvány meghatározása.

1.B816 Központi irányítószervi támogatás

„A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.)

szerint 2019. január 1-jén működő, illetve a Mötv. 85. § (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege."

Bölcskei Közös Önkormányzati hivatal elismert hivatali létszáma 2023. évre vonatkozóan 12,82 fő.

„Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege."

Közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosságszáma

A közös hivatal tagönkormányzatainak lakosságszám alakulása 2018-2023. években

adatok: fő

Település	Lakos				
	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Madocsa	1 908	1 898	1 908	1 921	1899
Bölcske	2 780	2 739	2 746	2 728	2707
Összesen	4 688	4 637	4 654	4 649	**4606**

Számított alaplétszám:

SZAL= 8+(4606-3001)/(5000-3001)*(14-8)=12,82

Korrekciós tényezők:
Közös hivatalunknál nem releváns, így az
Elismert hivatali létszám:

EHL=12,82 fő

Az önkormányzat hivatali működésének összes támogatása *(beszámítás, kiegészítés előtt)* 70 984 340 Ft lett.

Település	Lakosok száma (fő)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (Ft)
Madocsa	1 899	29 266 014
Bölcske	2 707	41 718 326
Összesen	**4 606**	70 984 340

Beszámítás, kiegészítés

Az önkormányzatokat az iparűzési adóerő-képességük alapján többlettámogatás vagy támogatás megvonás illeti meg.
A legfeljebb 13 300 Ft egy főre jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok esetében a kiegészítés mértéke 50% pontos is lehet, ahol a kiegészítés mértéke az egy lakosra jutó adóerő-képesség növekedésével arányosan csökken.

A hivatal működésének összegéből a tagönkormányzatokra jutó támogatás összege a következő képen alakult 2023. évben.

Támogatás alakulása 2023. évben

Település	Lakosságszám (fő)	Támogatás összege kiegészítés előtt (Ft)	Beszámítás kiegészítés (%)	Támogatás összege Beszámítás, kiegészítés után (Ft)
Madocsa	1 899	29 266 014	25,241	36 653 043
Bölcske	2 707	41 718 326		41 718 326
Összesen	4 606	70 984 340	-	**78 371 369**

Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 2023. évben 78 371 369 Ft.

2. Kiadások

2.K1 Személyi juttatások

2023. évben összességében béremeléssel nem tervezünk 71 164 548 Ft került a személyi juttatások rovatra, mely az alábbi elemeket tartalmazza:

- ***Törvény szerinti illetmények,* munkabérek** *(K1101)* a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselőknek a munkabére 65 075 200 Ft.
- ***Céljuttatás porjektpémium*** *(K1103)* 2022. évben a decemberben megállapított jutalmak 2023. költségvetési évet terhelő kiadásai 949 348 Ft
- ***Béren kívüli juttatások*** *(K1107)* A kvtv. 62. § (4) bekezdése alapján *„A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot."* Hivatalunknál a 2023. évben 200 000 Ft/fő cafetéria-juttatás állapítunk meg, melynek összege 15 fő köztisztviselővel számolva 2 900 000 Ft
- ***Közlekedési költségtérítése*** *(K1109)* munkába járással kapcsolatos személygépkocsi használat után fizetendő költségtérítést, a 16/2023. (I. 27.) a munkába járás címén adható költségtérítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló kormány rendelet alapján megállapítva (30 Ft/km) várhatóan 2 060 000 Ft.
- ***Egyéb költségtérítések*** *(K1110)* a Kvtv. 62. § (5) bekezdése alapján a fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke a 2023. évben legfeljebb 1000 forint, így erre a rovatra 180 000 Ft-tal tervezünk.

A bértömeg 10 % béremelést tartalmaz a törvény által kötelezően előírt emelések miatt. (minimálbér, illetve garantált bérminimum emelkedése.)

2.K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Erre a rovatra összeségében 9 695 966 Ft került. Itt kell elszámolni a bérrel kapcsolatos költségeket (a szociális hozzájárulási adót, egészségügyi hozzájárulást, táppénz hozzájárulást, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót stb.).

2.K3 Dologi kiadások

2023. évi dologi kiadási az önkormányzatok költséghatékony tervezésével következők:

- ***Készletbeszerzésekre*** *(K31)* 1 000 000 Ft tervezett összeg az újságelőfizetéseke WinSzoc program, az üzemeltetési anyagbeszerzéseket (tisztítószerek, irodaszerek, stb.)
- ***Kommunikációs szolgáltatások*** *(K32)* tervezett összege 1 600 000 Ft mely tartalmazza a távközlési díjakat, (telefon, internet) programok, szoftverek működtetésének költségeit.
- ***Szolgáltatási kiadások*** *(K33)* a 3 856 000 Ft az összeg tartalmazza a közüzemi díjakat, karbantartásokat és az egyéb szolgáltatások összegét.
- ***Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások*** *(K34)* a kiküldetésekre 350 000 Ft-tal tervezünk.
- ***Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások*** *(K35)* a 1 194 000 Ft az összeg tartalmazza a működésicélú felszámított általános forgalmi adót és az egyéb dologi kiadásokat, mely az 1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatti kerekítési különbözetekre, továbbá az Art.31. §(2) bekezdése szerinti bevallás adónemenkénti kerekítéséből adódóan a bérfinanszírozási listákon szereplő adatoktól való eltérés összege.

Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi és kiadási főösszeg 88 860 514 Ft

A 2023. évben a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal zökkenőmentes működéséhez a központi költségvetési támogatáson felül a Bölcskei székhely működéséhez a fenntartó Bölcske Község Önkormányzatának 7.318.528. Ft-os, a Madocsai kirendeltséghez a fenntartó Madocsa Község Önkormányzatának 1.935.220 Ft-os pénzbeli hozzájárulása válik szükségessé.

Mivel a Hivatal Bölcske és Madocsa önkormányzatainak közös fenntartásában működik, ezért a Hivatal költségvetését a Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete is jóvá kell hagyja.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének előterjesztését és annak mellékleteit megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek!

dr. Orbán Zsuzsanna sk.

jegyző

A Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés-tervezetének „A" változata, mely alapján a 2023-as évben nem kerülne sor béremelésre, de fedezetet nyújt a gépjárművel történő munkába járásnál a 30 Ft/km díj elszámolására

HATÁROZATI JAVASLAT

Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (III.14.) határozata
a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadásáról

Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás 4.) pontjában foglalt feladatának eleget téve megtárgyalta a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének tervezetét és az alábbi határozatot hozza:

1.) A Képviselő-testület az előterjesztés 1. melléklete alapján a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

a) bevételi főösszeg: 88.860.514. Ft,
b) kiadási főösszeg: 88.860.514. Ft.

2.) A Képviselő-testület az előterjesztésben részletezettek szerint megismerte, hogy a 2023. évben a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal zökkenőmentes működéséhez a központi költségvetési támogatáson felül a Bölcskei székhely működéséhez a fenntartó Bölcske Község Önkormányzatának 7.318.528. Ft-os, a Madocsai kirendeltséghez a fenntartó Madocsa Község Önkormányzatának 1.935.220 Ft-os pénzbeli hozzájárulása válik szükségessé.

3.) A Képviselő-testület a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás 4.2., 4.3. és 4.4. és 5.) pontjában foglaltak alapján vállalja, hogy a „Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Madocsai Kirendeltségén dolgozó köztisztviselők, ügykezelő, egyéb munkavállalók személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait, továbbá a kirendeltségen felmerülő működési és fenntartási kiadásokat" megtéríti, ezért Madocsa Község Önkormányzata részéről a 1.935.220. Ft költség-hozzájárulást a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal számlájára átutalja 12 egyenlő részletben előre, minden hónap 15. napjáig.

4.) A Képviselő-testület a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal intézményi szinten összevont működési bevételek kiadások, felhalmozási bevételek kiadások mérlegét az előterjesztés 2. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

5.) A Képviselő-testület a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Beruházási, felújítási (felhalmozási) kiadásait az előterjesztés 3. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

6.) A Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi létszámkeretét a Képviselő-testület az előterjesztés 4. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

7.) A Képviselő-testület a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Bölcskei Székhelye és Madocsai Kirendeltsége 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatait rovatrendszerinti bontásban az 5. melléleket alapján fogadja el.

Határidő: Bölcske Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadása
Felelős: Baksa Ferenc Madocsa polgármestere,
dr. Orbán Zsuzsanna jegyző

Bölcskei Közös Önkormányzatai Hivatal

2023. évi bevételek és kiadások

adatok forintban

Ssz.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	Rovat	Előirányzat
	Rovat megnevezése		Eredeti
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	9 253 748
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)**	**B1**	**9 253 748**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)**	**B2**	**0**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0
27	Fogyasztási adók	B352	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
29	Gépjárműadók	B354	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	500 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	78 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0
38	Ellátási díjak	B405	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	156 060
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	4 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	4 000
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	10 000
49	**Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)**	**B4**	**748 060**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+...+54)**	**B5**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)**	**B6**	**0**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)**	**B7**	**0**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	10 001 808

adatok forintban

Ssz.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	Rovat	Előirányzat
	Rovat megnevezése		Eredeti
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	487 337
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	487 337
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	78 371 369
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	78 858 706
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
29	Váltóbevételek	B84	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**78 858 706**
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		**88 860 514**

Bölcskei Közös Önkormányzatai Hivatal

2023. évi bevételek és kiadások

adatok forintban

Ssz.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	Rovat	Előirányzat
	Rovat megnevezése		Eredeti
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	65 075 200
02	Normatív jutalmak	K1102	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	949 348
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
05	Végkielégítés	K1105	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 900 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	2 060 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	180 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	71 164 548
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**71 164 548**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**9 695 966**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	600 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	400 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 000 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 400 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 600 000
28	Közüzemi díjak	K331	1 203 000
29	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	664 000
30	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	428 000
31	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0
32	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	111 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	170 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	78 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	55 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 350 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 856 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	350 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	350 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 163 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0
41	Kamatkiadások	K353	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	31 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 194 000
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**8 000 000**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
47	Családi támogatások	K42	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
67	Kamattámogatások	K510	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0
70	Tartalékok	K513	0
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)**	**K5**	**0**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0
79	**Beruházások (=72+...+78)**	**K6**	**0**
80	Ingatlanok felújítása	K71	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0

83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0
91	Lakástámogatás	K87	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)**	**K8**	**0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	88 860 514

adatok forintban

Ssz.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	Rovat	Előirányzat
	Rovat megnevezése		Eredeti
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0
29	Váltókiadások	K94	0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**0**
	KIADÁSI FŐÖSSZEG		**88 860 514**

Bölcskei Közös Önkormányzatai Hivatal

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok forintban

Ssz.	Bevétel			Kiadás		
	Rovat megnevezése	Rov sz.	Előirányzat Eredeti	Rovat megnevezése	Rov sz.	Előirányzat Eredeti
01	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	9 253 748	Személyi juttatások	K1	71 164 548
02	Közhatalmi bevételek	B3	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozz adó	K2	9 695 966
03	Működési bevételek	B4	748 060	Dologi kiadások	K3	8 000 000
04	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
05				Egyéb működési célú kiadások	K5	0
06	**Költségvetési bevételek (=01+...+05)**		**10 001 808**	**Költségvetési kiadások (=01+...+05)**		**88 860 514**
07	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**78 858 706**	**Finanszírozási kiadások**	**K9**	**0**
08	**Bevételek összesen (=06+07)**		**88 860 514**	**Kiadás összesen (=06+07)**		**88 860 514**
	Költségvetési hiány, többlet (bevételek-kiadások)			Költségvetési hiány, többlet (bevételek-kiadások)		

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

adatok forintban

Ssz.	Bevétel			Kiadás		
	Rovat megnevezése	Rov sz.	Előirányzat Eredeti	Rovat megnevezése	Rov sz.	Előirányzat Eredeti
01	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	Beruházások	K6	0
02	Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítások	K7	0
03	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
04	**Költségvetési bevételek (=01+...+03)**		**0**	**Költségvetési kiadások (=01+...+03)**		**0**
06	**Bevételek összesen**		**0**	**Kiadás összesen**		**0**
	Finanszírozási hiány, többlet (bevételek-kiadások)			Finanszírozási hiány, többlet (bevételek-kiadások)		

II. Bölcskei Közös Önkrományzati Hivatal

Beruházási, felújítási (felhalmozási) kiadások

adatok forintban

BERUHÁZÁSOK (K6)			FELÚJÍTÁSOK (K7)		
Megnevezés	Előirányzat		Megnevezés	Előirányzat	
	Eredeti	Módosított		Eredeti	Módosított
Összesen					

Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal

Engedélyezett létszámkeret

adatok fő

Sorszám	Munkakör	Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal		
		Bölcskei székhelye	Madocsai kirendeltség	Összesen
1	Közös önkormányzati hivatal jegyzője	1		1
2	Közös önkormányzati hivatal aljegyzője		1	1
3	I. besorolási osztály összesen	4	2	6
4	II. besorolási osztály összesen	4	3	7
5	KÖZTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	9	6	15
6	"A", "B" fizetési osztály összesen			0
7	"C", "D" fizetési osztály összesen			0
8	"E"-"J" fizetési osztály összesen			0
9	gyakornok (pedagógus)			0
10	pedagógus I.			0
11	pedagógus II.			0
12	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	0		0
13	vezető, igazgató, elnök, igazgató-helyettes, elnök-helyettes, hivatalvezető, hivatalvezető-helyettes, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (vezető)			0
14	középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)			0
15	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)		1	1
16	közfoglalkoztatottak			0
17	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	0	1	1
18	polgármester, főpolgármester			0
19	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja			0
20	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke			0
21	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	0		0
22	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN**	**9**	**7**	**16**

Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi bevételek és kiadások

Bölcskei székhely és Madocsai kirendeltség

adatok forintban

Ssz.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK Rovat megnevezése	Rovat	Eredeti előirányzat Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal	Bölcskei székhely	Madocsai kirendeltség
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	9 253 748	7 318 528	1 935 220
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)**	**B1**	**9 253 748**	**7 318 528**	**1 935 220**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	500 000	500 000	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	78 000	0	78 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	156 060	135 000	21 060
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	4 000	4 000	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	4 000	4 000	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	10 000	0
49	**Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)**	**B4**	**748 060**	**649 000**	**99 060**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+...+54)**	**B5**	**0**	**0**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)**	**B6**	**0**	**0**	**0**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)**	**B7**	**0**	**0**	**0**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	10 001 808	7 967 528	2 034 280

adatok forintban

Ssz.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK Rovat megnevezése	Rovat	Előirányzat		
			Eredeti	Eredeti Bölcske	Eredeti Madocsa
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	487 337	286 414	200 923
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	487 337	286 414	200 923
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	78 371 369	46 059 769	32 311 600
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	78 858 706	46 346 183	32 512 523
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**78 858 706**	**46 346 183**	**32 512 523**
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		88 860 514	54 313 711	34 546 803

Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi bevételek és kiadások

adatok forintban

Ssz.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK Rovat megnevezése	Rovat	Előirányzat Eredeti	Eredeti Bölcske	Eredeti Madocsa
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	65 075 200	40 859 054	24 216 146
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	949 348	568 368	380 980
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 900 000	1 752 627	1 147 373
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	2 060 000	960 000	1 100 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	180 000	108 000	72 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	71 164 548	44 248 049	26 916 499
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0	0
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**71 164 548**	**44 248 049**	**26 916 499**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**9 695 966**	**6 065 662**	**3 630 304**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	600 000	300 000	300 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	400 000	200 000	200 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 000 000	500 000	500 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 400 000	1 000 000	400 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	0	200 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 600 000	1 000 000	600 000
28	Közüzemi díjak	K331	1 203 000	245 000	958 000
29	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	664 000	24 000	640 000
30	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	428 000	170 000	258 000
31	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0	0	0
32	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	111 000	51 000	60 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	170 000	120 000	50 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	78 000	0	78 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	55 000	5 000	50 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 350 000	1 600 000	750 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 856 000	1 970 000	1 886 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	350 000	0	350 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	350 000	0	350 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 163 000	500 000	663 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	31 000	30 000	1 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 194 000	530 000	664 000
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**8 000 000**	**4 000 000**	**4 000 000**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**	**0**	**0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0	0
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)**	**K5**	**0**	**0**	**0**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0
79	**Beruházások (=72+...+78)**	**K6**	**0**	**0**	**0**
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**0**	**0**	**0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0

87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)**	**K8**	**0**	**0**	**0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	88 860 514	54 313 711	34 546 803

adatok forintban

Ssz.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK Rovat megnevezése	Rovat	Előirányzat Eredeti	Eredeti Bölcske	Eredeti Madocsa
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**0**	**0**	**0**
	KIADÁSI FŐÖSSZEG		**88 860 514**	**54 313 711**	**34 546 803**

Előterjesztés a Madocsa Községi Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága 2023. március 14-i ülésének 1. napirendi pontjához

Előterjesztés a Madocsa Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. március 14-i ülésének 4. napirendi pontjához

Tárgy: „B" Javaslat a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadására

Előterjesztést készítette: pénzügyi ügyintéző

Melléklet:

- 1. melléklet: a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi intézményi szinten összevont bevételi és kiadási előirányzatai rovatrendszerinti bontásban
- 2. melléklet: a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal intézményi szinten összevont működési bevételek kiadások, felhalmozási bevételek kiadások mérlege
- 3. melléklet: Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Beruházási, felújítási (felhalmozási) kiadásai
- 4. melléklet: Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi engedélyezett létszámkerete
- 5. melléklet: Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi Bölcskei Székhelye és Madocsai Kirendeltség bevételi és kiadási előirányzatai rovatrendszerinti bontásban

Tisztelt Képviselő-testület!

A közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás 4. pontjában meghatározottak szerint.

„4.) A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit a képviselő-testületek határozzák meg, melynek során Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalja a költségvetés tervezetét és erről határozatot hoz, majd a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Bölcske Községi Önkormányzat Képviselő-testülete – mint székhely település – az önkormányzat tárgy évi költségvetésében elfogadja. A szerződő felek kijelentik, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásának költségeihez az érdekelt képviselő-testületek az alábbiak szerint járulnak hozzá:

4.1. Bölcske Községi Önkormányzat Képviselő-testülete biztosítja a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal bölcskei székhelyén dolgozó valamennyi köztisztviselő, ügykezelő, egyéb munkavállalók személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait, továbbá a bölcskei székhelyen felmerülő működési és fenntartási kiadásokat.

4.2. Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete biztosítja a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Madocsai Kirendeltségén dolgozó köztisztviselők, ügykezelő, egyéb munkavállalók személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait, továbbá a kirendeltségen felmerülő működési és fenntartási kiadásokat.

4.3. A Közös Önkormányzati Hivatalt megillető állami támogatás lehívására és felhasználására a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal jogosult azzal, hogy a mindenkori költségvetési törvényben meghatározott és jogosultsági feltételek alapján lehívható alap- és ösztönző hozzájárulást a „Hivatalok" működési költségeire fordítja a következők szerint:

A Közös Önkormányzati Hivatal működési forrása a tárgy évre vonatkozóan a Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény alapján – az elismert hivatali létszám figyelembevételével – meghatározott állami támogatás.

4.4. Abban az esetben, ha a 4.3.pontban meghatározott /igénylés szerinti /állam által nyújtott feladatfinanszírozás nem fedezi a hivatalok működési költségeit, a további felmerülő költségekhez az érintett önkormányzatoknak át kell vállalni a saját településükön lévő hivatal forráshiányát, és azt hozzájárulás címén meg kell téríteni a Közös Önkormányzati Hivatal számlájára."

A fentiek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23-25.§-ban, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.

rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (továbbiakban: Mötv.) foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés tervezetet terjesztem Önök elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (továbbiakban: Kvtv.) rendelkezéseinek figyelembe vételével készült.

1. Bevételek

1.B16. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

- A 2023. évben a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez – a központi költségvetési támogatáson kívül – a önkormányzatok pénzbeli hozzájárulására is szükség van, ezért 14.715.038 Ft-os működési hozzájárulással tervezünk. A hozzájárulás a következő:

  Bölcske Község Önkormányzata 10 526 887 Ft

  Madocsa Község Önkormányzata 4 188 151 Ft

.1.B4 Működési bevételek

- *Szolgáltatások ellenértéke* (B402)
  a rovatra 2023. évben 500 000 Ft a forint kerül, mely tartalmazza az általános forgalmi adóról szóló törvény szerint, ellenérték fejében nyújtott szolgáltatásokért kapott eladási árat - esküvői szolgáltatás - származó bevételeket.
- *Közvetített szolgáltatások ellenértéke* (B403) Tovább számlázásra kerülő gáz és villamosenregia díj összeg. 78 000 Ft
- *Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)*
  Szolgáltatásnyújtás során kiszámlázott általános forgalmi adó összege 156 060 Ft.
- Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése (B4082)
  A rovaton a pénzeszközök után kapott kamatok várható összege 2023. évben 4 000 Ft.
- Egyéb működési bevételek teljesítése (B411)
  A rovatra az 1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatti kerekítési különbözetekre, továbbá az Art.31. §(2) bekezdése szerinti bevallás adónemenkénti kerekítéséből adódóan a bérfinanszírozási listákon szereplő adatoktól való eltérés összegére 10.000 Ft-tal tervezünk.

1.B8. Finanszírozási bevételek

1.B8131 Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele

2022. évi záró pénzkészlet 487 337 Ft.

- Bölcske pénztárkönyv 5 705 Ft.
- Madocsa pénztárkönyv 134 500 Ft
- Bankszámla egyenleg (70600054-11122166) 347 132 Ft

Várható maradvány összege 2022. évben 487 337 Ft.
Az éves költségvetési beszámoló elkészítésével kerül pontosan megállapításra a 2022. évi maradvány meghatározása.

1.B816 Központi irányítószervi támogatás

„A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.)

szerint 2019. január 1-jén működő, illetve a Mötv. 85. § (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege."

Bölcskei Közös Önkormányzati hivatal elismert hivatali létszáma 2023. évre vonatkozóan 12,82 fő.

„Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege."

Közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosságszáma

A közös hivatal tagönkormányzatainak lakosságszám alakulása 2018-2023. években

adatok: fő

Település	Lakos				
	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Madocsa	1 908	1 898	1 908	1 921	1899
Bölcske	2 780	2 739	2 746	2 728	2707
Összesen	4 688	4 637	4 654	4 649	**4606**

Számított alaplétszám:

SZAL= 8+(4606-3001)/(5000-3001)*(14-8)=12,82

Korrekciós tényezők:
Közös hivatalunknál nem releváns, így az
Elismert hivatali létszám:

EHL=12,82 fő

Az önkormányzat hivatali működésének összes támogatása *(beszámítás, kiegészítés előtt)* 70 984 340 Ft lett.

Település	Lakosok száma (fő)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (Ft)
Madocsa	1 899	29 266 014
Bölcske	2 707	41 718 326
Összesen	**4 606**	70 984 340

Beszámítás, kiegészítés

Az önkormányzatokat az iparűzési adóerő-képességük alapján többlettámogatás vagy támogatás megvonás illeti meg.
A legfeljebb 13 300 Ft egy főre jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok esetében a kiegészítés mértéke 50% pontos is lehet, ahol a kiegészítés mértéke az egy lakosra jutó adóerő-képesség növekedésével arányosan csökken.

A hivatal működésének összegéből a tagönkormányzatokra jutó támogatás összege a következő képen alakult 2023. évben.

Támogatás alakulása 2023. évben

Település	Lakosságszám (fő)	Támogatás összege kiegészítés előtt (Ft)	Beszámítás kiegészítés (%)	Támogatás összege Beszámítás, kiegészítés után (Ft)
Madocsa	1 899	29 266 014	25,241	36 653 043
Bölcske	2 707	41 718 326		41 718 326
Összesen	4 606	70 984 340	-	**78 371 369**

Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 2023. évben 78 371 369 Ft.

2. Kiadások

2.K1 Személyi juttatások

2023. évben összességében 10 % béremeléssel együtt 75 997 548 Ft került a személyi juttatások rovatra, mely az alábbi elemeket tartalmazza:

- ***Törvény szerinti illetmények,* munkabérek** *(K1101)* a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselőknek a munkabére 69 908 200 Ft.
- ***Céljuttatás porjektpémium*** *(K1103)* 2022. évben a decemberben megállapított jutalmak 2023. költségvetési évet terhelő kiadásai 949 348 Ft
- ***Béren kívüli juttatások*** *(K1107)* A kvtv. 62. § (4) bekezdése alapján *„A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2023. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot."* Hivatalunknál a 2023. évben 200 000 Ft/fő cafetéria-juttatás állapítunk meg, melynek összege 15 fő köztisztviselővel számolva 2 900 000 Ft
- ***Közlekedési költségtérítése*** *(K1109)* munkába járással kapcsolatos személygépkocsi használat után fizetendő költségtérítést, a 16/2023. (I. 27.) a munkába járás címén adható költségtérítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló kormány rendelet alapján megállapítva (30 Ft/km) várhatóan 2 060 000 Ft.
- ***Egyéb költségtérítések*** *(K1110)* a Kvtv. 62. § (5) bekezdése alapján a fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke a 2023. évben legfeljebb 1000 forint, így erre a rovatra 180 000 Ft-tal tervezünk.

A bértömeg 10 % béremelést tartalmaz a törvény által kötelezően előírt emelések miatt. (minimálbér, illetve garantált bérminimum emelkedése.)

2.K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Erre a rovatra összeségében 10 324 256 Ft került. Itt kell elszámolni a bérrel kapcsolatos költségeket (a szociális hozzájárulási adót, egészségügyi hozzájárulást, táppénz hozzájárulást, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót stb.).

2.K3 Dologi kiadások

2023. évi dologi kiadási az önkormányzatok költséghatékony tervezésével következők:

- ***Készletbeszerzésekre*** *(K31)* 1 000 000 Ft tervezett összeg az újságelőfizetéseke WinSzoc program, az üzemeltetési anyagbeszerzéseket (tisztítószerek, irodaszerek, stb.)
- ***Kommunikációs szolgáltatások*** *(K32)* tervezett összege 1 600 000 Ft mely tartalmazza a távközlési díjakat, (telefon, internet) programok, szoftverek működtetésének költségeit.
- ***Szolgáltatási kiadások*** *(K33)* a 3 856 000 Ft az összeg tartalmazza a közüzemi díjakat, karbantartásokat és az egyéb szolgáltatások összegét.
- ***Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások*** *(K34)* a kiküldetésekre 350 000 Ft-tal tervezünk.
- ***Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások*** *(K35)* a 1 194 000 Ft az összeg tartalmazza a működésicélú felszámított általános forgalmi adót és az egyéb dologi kiadásokat, mely az 1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatti kerekítési különbözetekre, továbbá az Art.31. §(2) bekezdése szerinti bevallás adónemenkénti kerekítéséből adódóan a bérfinanszírozási listákon szereplő adatoktól való eltérés összege.

Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi és kiadási főösszeg a 94 321 804 Ft

A 2023. évben a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal zökkenőmentes működéséhez a központi költségvetési támogatáson felül a Bölcskei székhely működéséhez a fenntartó Bölcske Község Önkormányzatának 10.526.887 Ft-os, a Madocsai kirendeltséghez a fenntartó Madocsa Község Önkormányzatának 4.188.151 Ft-os pénzbeli hozzájárulása válik szükségessé.

Mivel a Hivatal Bölcske és Madocsa önkormányzatainak közös fenntartásában működik, ezért a Hivatal költségvetését a Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete is jóvá kell hagyja.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének előterjesztését és annak mellékleteit megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek!

dr. Orbán Zsuzsanna sk.

jegyző

A Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés-tervezetének „B" változata, mely alapján a 2023-as évben sor kerülhetne béremelésre, ezen felül fedezetet nyújt a gépjárművel történő munkába járásnál a 30 Ft/km díj elszámolására is.

HATÁROZATI JAVASLAT

Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (III.14.) határozata
a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadásáról

Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás 4.) pontjában foglalt feladatának eleget téve megtárgyalta a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének tervezetét és az alábbi határozatot hozza:

1.) A Képviselő-testület az előterjesztés 1. melléklete alapján a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

a) bevételi főösszeg: 94.321.804. Ft,
b) kiadási főösszeg: 94.321.804. Ft.

2.) A Képviselő-testület az előterjesztésben részletezettek szerint megismerte, hogy a 2023. évben a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal zökkenőmentes működéséhez a központi költségvetési támogatáson felül a Bölcskei székhely működéséhez a fenntartó Bölcske Község Önkormányzatának 10.526.887 Ft-os, a Madocsai kirendeltséghez a fenntartó Madocsa Község Önkormányzatának 4.188.151 Ft-os pénzbeli hozzájárulása válik szükségessé.

3.) A Képviselő-testület a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás 4.2., 4.3. és 4.4. és 5.) pontjában foglaltak alapján vállalja, hogy a „Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Madocsai Kirendeltségén dolgozó köztisztviselők, ügykezelő, egyéb munkavállalók személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait, továbbá a kirendeltségen felmerülő működési és fenntartási kiadásokat" megtéríti, ezért Madocsa Község Önkormányzata részéről a 4.188.151. Ft költség-hozzájárulást a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal számlájára átutalja 12 egyenlő részletben előre, minden hónap 15. napjáig.

4.) A Képviselő-testület a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal intézményi szinten összevont működési bevételek kiadások, felhalmozási bevételek kiadások mérlegét az előterjesztés 2. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

5.) A Képviselő-testület a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Beruházási, felújítási (felhalmozási) kiadásait az előterjesztés 3. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

6.) A Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi létszámkeretét a Képviselő-testület az előterjesztés 4. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

7.) A Képviselő-testület a Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal Bölcskei Székhelye és Madocsai Kirendeltsége 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatait rovatrendszerinti bontásban az 5. melléleket alapján fogadja el.

Határidő: Bölcske Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadása
Felelős: Baksa Ferenc Madocsa polgármestere,
dr. Orbán Zsuzsanna jegyző

Bölcskei Közös Önkormányzatai Hivatal

2023. évi bevételek és kiadások

adatok forintban

Ssz.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	Rovat	Előirányzat
	Rovat megnevezése		Eredeti
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	14 715 038
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)**	**B1**	**14 715 038**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)**	**B2**	**0**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0
27	Fogyasztási adók	B352	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
29	Gépjárműadók	B354	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	500 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	78 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0
38	Ellátási díjak	B405	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	156 060
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	4 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	4 000
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	10 000
49	**Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)**	**B4**	**748 060**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+...+54)**	**B5**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)**	**B6**	**0**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)**	**B7**	**0**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	15 463 098

adatok forintban

Ssz.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	Rovat	Előirányzat
	Rovat megnevezése		Eredeti
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	487 337
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	487 337
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	78 371 369
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	78 858 706
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
29	Váltóbevételek	B84	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**78 858 706**
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		**94 321 804**

Bölcskei Közös Önkormányzatai Hivatal

2023. évi bevételek és kiadások

adatok forintban

Ssz.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	Rovat	Előirányzat
	Rovat megnevezése		Eredeti
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	69 908 200
02	Normatív jutalmak	K1102	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	949 348
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
05	Végkielégítés	K1105	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 900 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	2 060 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	180 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	75 997 548
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**75 997 548**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**10 324 256**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	600 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	400 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 000 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 400 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 600 000
28	Közüzemi díjak	K331	1 203 000
29	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	664 000
30	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	428 000
31	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0
32	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	111 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	170 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	78 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	55 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 350 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 856 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	350 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	350 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 163 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0
41	Kamatkiadások	K353	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	31 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 194 000
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**8 000 000**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
47	Családi támogatások	K42	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
67	Kamattámogatások	K510	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0
70	Tartalékok	K513	0
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)**	**K5**	**0**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0
79	**Beruházások (=72+...+78)**	**K6**	**0**
80	Ingatlanok felújítása	K71	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0

83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0
91	Lakástámogatás	K87	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)**	**K8**	**0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	94 321 804

adatok forintban

Ssz.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	Rovat	Előirányzat
	Rovat megnevezése		Eredeti
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0
29	Váltókiadások	K94	0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**0**
	KIADÁSI FŐÖSSZEG		**94 321 804**

Bölcskei Közös Önkormányzatai Hivatal

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok forintban

Ssz.	Bevétel			Kiadás		
	Rovat megnevezése	Rov sz.	Előirányzat Eredeti	Rovat megnevezése	Rov sz.	Előirányzat Eredeti
01	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	14 715 038	Személyi juttatások	K1	75 997 548
02	Közhatalmi bevételek	B3	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozz adó	K2	10 324 256
03	Működési bevételek	B4	748 060	Dologi kiadások	K3	8 000 000
04	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
05				Egyéb működési célú kiadások	K5	0
06	**Költségvetési bevételek (=01+...+05)**		**15 463 098**	**Költségvetési kiadások (=01+...+05)**		**94 321 804**
07	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**78 858 706**	**Finanszírozási kiadások**	**K9**	**0**
08	**Bevételek összesen (=06+07)**		**94 321 804**	**Kiadás összesen (=06+07)**		**94 321 804**
	Költségvetési hiány, többlet (bevételek-kiadások)			Költségvetési hiány, többlet (bevételek-kiadások)		

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

adatok forintban

Ssz.	Bevétel			Kiadás		
	Rovat megnevezése	Rov sz.	Előirányzat Eredeti	Rovat megnevezése	Rov sz.	Előirányzat Eredeti
01	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	Beruházások	K6	0
02	Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítások	K7	0
03	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
04	**Költségvetési bevételek (=01+...+03)**		**0**	**Költségvetési kiadások (=01+...+03)**		**0**
06	**Bevételek összesen**		**0**	**Kiadás összesen**		**0**
	Finanszírozási hiány, többlet (bevételek-kiadások)			Finanszírozási hiány, többlet (bevételek-kiadások)		

II. Bölcskei Közös Önkrományzati Hivatal

Beruházási, felújítási (felhalmozási) kiadások

adatok forintban

BERUHÁZÁSOK (K6)			FELÚJÍTÁSOK (K7)		
Megnevezés	Előirányzat		Megnevezés	Előirányzat	
	Eredeti	Módosított		Eredeti	Módosított
Összesen					

Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal

Engedélyezett létszámkeret

adatok fő

Sorszám	Munkakör	Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal		
		Bölcskei székhelye	Madocsai kirendeltség	Összesen
1	Közös önkormányzati hivatal jegyzője	1		1
2	Közös önkormányzati hivatal aljegyzője		1	1
3	I. besorolási osztály összesen	4	2	6
4	II. besorolási osztály összesen	4	3	7
5	KÖZTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	9	6	15
6	"A", "B" fizetési osztály összesen			0
7	"C", "D" fizetési osztály összesen			0
8	"E"-"J" fizetési osztály összesen			0
9	gyakornok (pedagógus)			0
10	pedagógus I.			0
11	pedagógus II.			0
12	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	0		0
13	vezető, igazgató, elnök, igazgató-helyettes, elnök-helyettes, hivatalvezető, hivatalvezető-helyettes, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (vezető)			0
14	középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)			0
15	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)		1	1
16	közfoglalkoztatottak			0
17	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	0	1	1
18	polgármester, főpolgármester			0
19	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja			0
20	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke			0
21	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	0		0
22	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN**	**9**	**7**	**16**

Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi bevételek és kiadások

Bölcskei székhely és Madocsai kirendeltség

adatok forintban

Ssz.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK Rovat megnevezése	Rovat	Eredeti előirányzat Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal	Bölcskei székhely	Madocsai kirendeltség
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	14 715 038	10 526 887	4 188 151
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)**	**B1**	**14 715 038**	**10 526 887**	**4 188 151**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni tipusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	500 000	500 000	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	78 000	0	78 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	156 060	135 000	21 060
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	4 000	4 000	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	4 000	4 000	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	10 000	0
49	**Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)**	**B4**	**748 060**	**649 000**	**99 060**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+...+54)**	**B5**	**0**	**0**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)**	**B6**	**0**	**0**	**0**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)**	**B7**	**0**	**0**	**0**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	15 463 098	11 175 887	4 287 211

adatok forintban

Ssz.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK Rovat megnevezése	Rovat	Előirányzat		
			Eredeti	Eredeti Bölcske	Eredeti Madocsa
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	487 337	286 414	200 923
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	487 337	286 414	200 923
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	78 371 369	46 059 769	32 311 600
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	78 858 706	46 346 183	32 512 523
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**78 858 706**	**46 346 183**	**32 512 523**
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		94 321 804	57 522 070	36 799 734

Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi bevételek és kiadások

adatok forintban

Ssz.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK Rovat megnevezése	Rovat	Előirányzat Eredeti	Eredeti Bölcske	Eredeti Madocsa
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	69 908 200	43 698 310	26 209 890
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	949 348	568 368	380 980
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 900 000	1 752 627	1 147 373
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	2 060 000	960 000	1 100 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	180 000	108 000	72 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	75 997 548	47 087 305	28 910 243
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0	0
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**75 997 548**	**47 087 305**	**28 910 243**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**10 324 256**	**6 434 765**	**3 889 491**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	600 000	300 000	300 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	400 000	200 000	200 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 000 000	500 000	500 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 400 000	1 000 000	400 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	0	200 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 600 000	1 000 000	600 000
28	Közüzemi díjak	K331	1 203 000	245 000	958 000
29	Villamosenergia szolgáltatás dija	K3311	664 000	24 000	640 000
30	Gázenergia szolgáltatás dija	K3312	428 000	170 000	258 000
31	Távhő- és melegvíz szolgáltatás dija	K3313	0	0	0
32	Víz- és csatorna szolgáltatás dija	K3314	111 000	51 000	60 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	170 000	120 000	50 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	78 000	0	78 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	55 000	5 000	50 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 350 000	1 600 000	750 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 856 000	1 970 000	1 886 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	350 000	0	350 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	350 000	0	350 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 163 000	500 000	663 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	31 000	30 000	1 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 194 000	530 000	664 000
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**8 000 000**	**4 000 000**	**4 000 000**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**	**0**	**0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0	0
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)**	**K5**	**0**	**0**	**0**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0
79	**Beruházások (=72+...+78)**	**K6**	**0**	**0**	**0**
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**0**	**0**	**0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0

87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)**	**K8**	**0**	**0**	**0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	94 321 804	57 522 070	36 799 734

adatok forintban

Ssz	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK Rovat megnevezése	Rovat	Előirányzat Eredeti	Eredeti Bölcske	Eredeti Madocsa
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**0**	**0**	**0**
	KIADÁSI FŐÖSSZEG		**94 321 804**	**57 522 070**	**36 799 734**