

Kapolcs község Önkormányzata
Képviselő-testületének

4/2023.(II.15.) önkormányzati rendelete

az

Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§

1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.

(2) Az Önkormányzatnak önállóan gazdálkodó költségvetési szerve nincs.

((3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportokra, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

2.A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2.§

(1) A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés

a) költségvetési bevételei összegét	59.477.102 Ft-ban,
b) költségvetési kiadásai összegét	287.985.741 Ft-ban,
c) a költségvetési hiányt	228.508.639 Ft-ban,
c a) működési hiány	17.381.180 Ft-ban,
c b) felhalmozási hiányt	211.127.459 Ft-ban,
d) előző évi költségvetési maradványt	229.522.898 Ft-ban,
e) lekötött betét felbontását	0 Ft-ban,
f) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit	1.014.259 Ft-ban,
g) a finanszírozási célú működési kiadásokat	0 Ft-ban,
h) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	211.127.459 Ft-ban,
i) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét	0 Ft-ban,
j) a bevételek és kiadások fő összegét	289.000.000 Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 228.508.639.-Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonként, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a 2. melléklet alapján határozza meg a Képviselőtestület.

- (4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását az 1. melléklete részletezi.
- (5) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 2. és 3. mellékletek tartalmazzák, a részletezését a (6) bekezdés alapján határozza meg.
- (6) Az Önkormányzat igazgatás egy címet, a további működési kiadások külön egy címet alkotnak. Ezek felsorolását kiadási jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.
- (7) Kötelezettséget vállalni a tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet az ott szereplő feladatokra.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az Önkormányzat saját bevételeinek és kiadásainak megoszlását, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2., 3. mellékletek szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2023. évi támogatások kiadásait célonként 4. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2023. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként 6. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2023. évi beruházási kiadások előirányzatát feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a 2023. évi tartalékait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2023. évi hitel-állománnyal (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettséggel) nem rendelkezik.

(7) A Képviselő-testület a 2023. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételeit a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(8) A képviselő-testület a 2023. évi előirányzatok felhasználását a 8. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(10) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.

(11) A Képviselő-testület 2023. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 10. mellékletben rögzített.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.(továbbiakban Áht.)29/A.§-a szerinti tervszámait a 11. melléklet szerint határozza meg.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésének egyenlegét a 2. melléklet tartalmazza.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a Polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(3) Az Önkormányzat szabad pénzeszközeit év közben lekötött betétben helyezheti el. A szabad pénzeszközök elhelyezésével kapcsolatos jogkörök gyakorlására a Képviselő-testület a Polgármester részére felhatalmazást ad.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

3 (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait 2023. évre a 11. melléklet szerint állapítja meg azzal, hogy a későbbi évek előirányzatát véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a Polgármester kötelezettséget vállalhat.

6. A költségvetési tartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 4.059.452.-Ft általános, 10.000.000.-Ft felhalmozási célú és 3.889.687.-Ft céltartalékot állapít meg a 7. melléklet szerint.

(2) A 2023. évi költségvetési általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A tartalék felhasználásáról a polgármesteri keret tartalékon kívül, valamint a pályázati céltartalék polgármesteri hatáskörbe tartozó részét meghaladóan, a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.

(4) A pályázati tartalék terhére történő kötelezettségvállalás legfeljebb 500.000 Ft önrészü pályázat erejéig a Polgármester, ezt meghaladóan a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A tartalék felhasználásáról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(5) A Polgármester esetenként 200.000 Ft összeghatárig, sajátkörű előirányzat-felhasználási és előirányzat-átcsoportosítási joggal rendelkezik. Az előirányzat átcsoportosításakor az Áht. előírásai szerint kell eljárni. Év közben a Polgármester a tartalékok felhasználásáról köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

(1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el.

(2) Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.

(3) A hozzájárulás megadása a Polgármester hatáskörébe tartozik abban az esetben, ha a polgármesteri keret terhére biztosítható önrész a megengedett értéket nem haladja meg, vagy a pályázathoz szükséges saját forrás a költségvetési szerv jóváhagyott költségvetésében rendelkezésre áll.

(4) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és szakmai hasznosságát.

(5) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és a hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többletfinanszírozási igénye van.

(6) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról, a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert, valamint a Képviselő-testületet az éves beszámolójában.

8. Az Önkormányzat előirányzat módosítása

8. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.

(2) A Képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként, az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester számára felhatalmazást ad. Az átcsoportosításról a Polgármester fél évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

9 §

(1) Az Önkormányzat a személyi juttatások előirányzatából foglalkoztatható létszámkeretet címenként a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összegét az illetményalap ötszörösében állapítja meg a Ktv. 49/F §. (4) bekezdés. figyelembevételével.

(3) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal valamennyi köztisztviselője részére a Képviselőtestület 15 %-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.

(4) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2023. évben 55.000.- Ft-ban állapítja meg.

10. §

- (1) 2023. évben Kapolcs községben a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 180.000 Ft.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

11. §

- (1) A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.
(2) Az önkormányzati ingatlanok felújítási- és beruházási előirányzatával az önkormányzat gazdálkodik.
(3) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.
(4) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

12. §

- (1) A Képviselő-testület a Kapolcs székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére a 4. melléklet kiadási előirányzatának mértékéig pénzbeli támogatást biztosít.
(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján történik.
(3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

13. §

- (1) Az Önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a polgármester engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az Önkormányzat gazdálkodását.
(2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Ptk. szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.
(3) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.
(4) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárba. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint.
(5) Készpénz felvétel a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel az alábbi esetekben történhet
a) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
b) reprezentációs kiadásokra,
c) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
d) indokolt esetben üzemanyag felvételre
e) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

14. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.
- (4) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal.

13. Pénzmaradvány felülvizsgálata

15. §

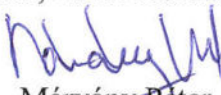
- (3) Az előző évi költségvetési maradványát a következő évi finanszírozásba be kell számítani.
- (4) Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak kell tekinteni:
- a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;
 - b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, amelyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.
- (5) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.
- (7) Az Önkormányzat a jóváhagyott költségvetési maradványról a zárszámadási rendelet helyben szokásos módon történő kihirdetésével gondoskodik.

14. Záró rendelkezések

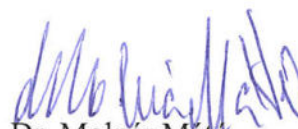
16. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.

Monostorapáti, 2023. február 15.


Márvány Péter
polgármester




Dr. Molnár Máté
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Monostorapáti, 2023. február 15.


Dr. Molnár Máté
jegyző

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
4/2023.(II.15.) önkormányzati rendelet

Sorszám	Működési Bevételek		Működési Kiadások	
	Megnevezés	Rovat száma	Megnevezés	Rovat száma
A.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	C	E	F
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	Személyi juttatások	K1
2.	Közhatalmi bevételek	B3	Munkaadókat terhelő jár. és szochó	K2
3.	Működési bevételek	B4	Dologi kiadások	K3
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4
5.			Egyéb működési célú kiadások	K5
6.			Egyéb működési célú kiadások(tartalék)	K513
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		Működési költségvetési kiadások összesen:	
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131		
9.	Állami támogatások megelőlegezése		Á.H.-n belüli megelőlegezések visszafiz. K9	
10.	Lekötött betét felbontása			
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	Működési célú, finanszírozási célú kiadások	
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	
13.				
14.	Felhalmozási Bevételek		Felhalmozási Kiadások	
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	Beruházások	K6
16.	Felhalmozási bevételek	B5	Felújítások	K7
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8
18.			Egyéb felhalmozási célú kiadások tartalék	K513
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	

2. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
4/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételei

	Cím	Alcím		2022.évi eredeti előirányzat	2023.évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	1		<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	27 746 033	25 356 458	25 356 458		
2	2		<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről</i>	7 390 127	10 832 560	10 832 560		
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belül B1	35 136 160	36 189 018	36 189 018	0	
4	1		Vagyoni típusú adók	3 140 000	3 600 000	3 600 000		
5			Magánszemélyek kommunális adója	2 570 000	3 100 000	3 100 000		
6			Építményadó	570 000	500 000	500 000		
7	2		Érkeztetési és forgalmi adók	8 129 815	14 600 000	14 600 000		
8			Iparüzési adó	8 129 815	14 600 000	14 600 000		
9	3		<i>Idegenforgalmi adó</i>	1 130 000	3 500 000	3 500 000		
10	4		<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	50 000	200 000	200 000		
11			Bírságok, díjak, pótlékok	50 000	200 000	200 000		
12	2		Közhatalmi bevételek B3	12 449 815	21 900 000	21 900 000		
13	3		Működési bevételek B4	10 518 393	1 388 084	1 388 084		
14	4		Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0		
15			Működési bevételek összesen	58 104 368	59 477 102	59 477 102		
16			Felhalmozási célú tám. államházt. Belül B2	0	0	0		
17			Felhalmozási célú támogatások B21	0	0	0		
18	5		Felhalmozási célú tám. államházt. Belül B25	0	0	0		
19	6		Felhalmozási célú bevételek B5	19 000 000	0	0		
20	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	0	0	0		
21			Felhalmozási bevételek összesen	19 000 000	0	0		
22			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-7 cím)	77 104 368	59 477 102	59 477 102	0	0
23			Költségvetési hiány összege	175 142 632	229 522 898	229 522 898		
24			Külső finanszírozás(hitel)	0	0	0		
25			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	175 142 632	229 522 898	229 522 898		
26			Finanszírozási bevételek	1 018 000	0	0		
27			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	253 265 000	289 000 000	289 000 000	0	0

3. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
4/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

2023. évi kiadási előirányzata

Sor-szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	1		Önkormányzat működési kiadások	62 328 610	65 562 914	65 562 914			
2		1	Önkormányzat igazgatási tevék.	14 717 170	14 495 230	14 495 230			1
3			Személyi juttatás	10 719 100	11 293 210	11 293 210			
4			Munkaad. terhelő járulékok	1 508 870	1 477 520	1 477 520			
5			Dologi kiadás	2 489 200	1 724 500	1 724 500			
6		2	Községgazdálkodás	11 233 000	13 264 710	13 264 710			5
7			Személyi juttatás	6 400 000	7 040 800	7 040 800			
8			Munkaad. terhelő járulékok	896 000	915 310	915 310			
9			Dologi kiadás	3 937 000	5 308 600	5 308 600			
10		3	Közhasznu foglalkoztatás	2 701 800	2 964 960	2 964 960			2
11			Személyi juttatás	2 370 000	2 784 000	2 784 000			
12			Munkaad. terhelő járulékok	331 800	180 960	180 960			
13			Dologi kiadás	0	0	0			
14		4	Védőnői szolgálat	7 104 250	7 322 242	7 322 242			1
15			Személyi juttatás	5 997 850	6 301 452	6 301 452			
16			Munkaad. terhelő járulékok	839 700	819 190	819 190			
17			Dologi kiadás	266 700	201 600	201 600			
18		5	Intézményi étkeztetés	741 040	151 620	151 620			
19			Dologi kiadás	741 040	151 620	151 620			
20		6	Közüilágítás	1 651 000	1 295 400	1 295 400			
21			Dologi kiadás	1 651 000	1 295 400	1 295 400			
22		7	Temetőfenntartás	177 800	406 400	406 400			
23			Dologi kiadás	177 800	406 400	406 400			
24		8	Közművelődési tevékenység tám.	5 152 820	4 622 450	4 622 450			
25			Személyi juttatás	3 963 000	3 556 800	3 556 800			
26			Munkaad. terhelő járulékok	554 820	462 400	462 400			
27			Dologi kiadás	635 000	603 250	603 250			
28		9	Falugondnoki szolgálat	5 141 230	5 577 000	5 577 000			1
29			Személyi juttatás	3 836 400	4 418 400	4 418 400			
30			Munkaad. terhelő járulékok	498 730	574 400	574 400			
31			Dologi kiadás	806 100	584 200	584 200			
32		10	Önkormányzat tulajdoni ingatlan	12 174 500	15 028 800	15 028 800			
33			Dologi kiadás	12 174 500	15 028 800	15 028 800			
34		11	Pályázatok	1 534 000	254 102	254 102			
35			Dologi kiadások K336+K351	1 534 000	254 102	254 102			
36			Lakhatással kapcsolatos	0	180 000	180 000			
37	2		Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	4 450 000	1 290 000	1 290 000			
38	3		Egyéb működési célú kiadások K5-K513	4 770 780	5 945 916	5 945 916			
39	4		Felhalmozási kiadás	163 732 775	197 237 772	197 237 772			
40	1		Beruházások K6	155 320 860	178 524 311	178 524 311			
41	2		Felújítások K7	8 241 915	18 543 461	18 543 461			
42	3		Egyéb felh. célú kiadás K8	170 000	170 000	170 000			
43	5		Tartalék K513	16 066 446	17 949 139	17 949 139			
44	6		ÁHT-n belüli megelőlegezés K9	1 916 389	1 014 259	1 014 259			
45			Kiadások összesen:	253 265 000	289 000 000	289 000 000	0	0	10
46									
47			Személyi juttatás K1	33 286 350	35 394 662	35 394 662			
48	Σ		Munkaad. terhelő járulékok K2	4 629 920	4 429 780	4 429 780			
49			Dologi kiadás K3	24 412 340	25 738 472	25 738 472			

4. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
4/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzata
2023. évi támogatásai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	
1				Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	1 752 880
2				Fogászat műk. Támogatása	70 000
3				Mesevirág Óvoda és Bölcsőde tám.	583 341
4				Balatonfelvidéki Kistérségi Társulás (Házi orvosi ügyelet)	2 604 880
5				Caritas, Ifjúsági szerv, Falugondnok Egy.	55 000
6				Tapolca Polgárvédelem	200 000
7				Kapolcs Vpetend Eü Alapítvány	629 815
8				Bursa	50 000
9				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	5 945 916

5. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
4/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Önkormányzat 2023. évi beruházás kiadásairól

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				Beruházás K6	
2					
3				K71 MFP-BJA/2021 Járda felúj. 100%	3 728 105
4				K74 ÁFA	1 006 588
5					
6				K71 MFP-BJA/2022 Járda felúj. 100%	7 804 015
7				K74 ÁFA	2 107 084
8					
9				K71 MFP-SZLOSZL/2022 szolg lakás 100%	3 069 030
10				K74 ÁFA	828 638
11					
12				Összesen	18 543 461

6. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
4/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzat 2023. évi előirányzott felújítási előirányzatai célonként

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				Felújítások K7	
2					
3				K64 TOP-2.1.3.-15-VE1-2020-00044 Vizelvezető csat. 100%	79 660 187
4					
5				K64 TOP PLUSZ-2.1.1-VE1-2022-00021	48 911 819
6					
7				VP6-7.2.1.1-20 Piac és Eszk.	43 436 787
8				VP6-7.2.1.1-20 Piac és Eszk. ÖNERŐ 50%	6 515 518
9					
10				összesen	178 524 311

7. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
4/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzata
2023. évi tartalékai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				Tartalékok K513	
2					
4				Működési célú	4 059 452
5				Felhalmozási célú	10 000 000
6				Céltartalék szennyviz	2 359 138
7				Céltartalék víziközmű	1 530 549
8				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	17 949 139

8.melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2023. évi költségvetéséről szóló

4/2023.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Kapolcs Község Önkormányzata 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	213 178 952	211 738 952	210 298 952	204 058 952	197 722 308	193 782 308	188 931 635	94 003 145	89 393 145	67 783 145	2 341 180	0
2	Működési célú tám. Államháztart. Belül B1	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 189 018	36 189 018
3	Közhatalmi bevétel B3	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	2 100 000	1 300 000	21 900 000
4	Működési bevételek B4	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	178 084	1 388 084
5	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú bev B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Finanszírozási bevételek B8	229 522 898	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	229 522 898
8	Bevételek összesen (1-15. sor)	234 632 898	5 110 000	5 110 000	5 110 000	5 110 000	5 110 000	5 110 000	4 610 000	4 610 000	4 610 000	5 210 000	4 667 102	289 000 000
9	személyi juttatások K1	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	2 394 662	35 394 662
10	munkaadókat terhelő járulékok K2	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	350 000	350 000	350 000	350 000	369 780	4 429 780
11	dologi kiadások K3	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 838 472	25 738 472
12	ellátottak pénzbeli juttatásai K4	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	190 000	1 290 000
13	egyéb működési célú kiadások K5	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000	555 916	5 945 916
14	Működési tartalék K513	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	600 000	659 452	4 059 452
15	beruházások K6	0	0	0	5 100 000	0	2 800 000	203 451	87 148 490	3 000 000	20 000 000	60 272 370	0	178 524 311
16	felújítások K7	0	0	0	0	5 196 644	0	3 507 222	6 000 000	0	0	3 839 595	0	18 543 461
17	finanszírozási célú kiadások K8	0	0	0	0	0	0	0	170 000	0	0	0	0	170 000
18	ÁH megelőlegezések K9	1 014 259	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 014 259
19	finanszírozási célú kiadások tart K513	13 889 687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 889 687
20	Kiadás összesen (1-14.sor):	21 453 946	6 550 000	6 550 000	11 350 000	11 446 644	9 050 000	9 960 673	99 538 490	9 220 000	26 220 000	70 651 965	7 008 282	289 000 000
21	Záró pénzkészlet	213 178 952	211 738 952	210 298 952	204 058 952	197 722 308	193 782 308	188 931 635	94 003 145	89 393 145	67 783 145	2 341 180	0	0

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

9. mell. az 4 /2023. (II.15.)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adók	21 900 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	21 900 000

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN
ELKÉSZÍTETT SZÁMSZAKI ADATAI

10. mell. a 4/2023. (II.15.)
önkormányzati rendelethez

2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sorszám E	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	D
1.	Nincs ilyen célja Kapolcs Község Önkormányzatának	0
2.		
3.		
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

11. melléklet az 4/2023. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
A	B	C	E	F	G	G
1.	I. Működési célú támogatások államh. Belülről	B1	36 189 018	40 000 000	42 000 000	42 000 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	25 356 458	27 746 033	27 746 033	27 746 033
3.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	0	0	0	0
4.	III. Közhatalmi bevételek	B3	21 900 000	21 300 000	21 300 000	21 300 000
5.	Vagyoni típusú adók	B34	3 600 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
6.	Ebből: - Építményadó		500 000	570 000	570 000	570 000
7.	- Magánszemélyek kommunális adója		3 100 000	2 570 000	2 570 000	2 570 000
8.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	16 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
9.	Idegenforgalmi adó	B355	3 500 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
10.	Talajterhelési díj	B36	0	0	0	0
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	300 000	300 000	300 000
12.	IV. Működési működési bevételek	B4	1 388 084	2 000 000	2 000 000	2 000 000
13.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000
14.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	0	0	0	0
15.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	0	0	0	0
16.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	59 477 102	83 300 000	85 300 000	85 300 000
17.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	229 522 898	201 700 000	201 700 000	202 700 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	289 000 000	285 000 000	287 000 000	288 000 000
Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	90 747 969	87 615 836	87 615 836	87 615 836
2.	Személyi juttatások	K1	35 394 662	33 286 350	33 286 350	33 286 350
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	4 429 780	4 629 920	4 629 920	4 629 920
4.	Dologi kiadások	K3	25 738 472	24 412 340	24 412 340	24 412 340
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 290 000	4 450 000	4 450 000	4 450 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	5 945 916	4 770 780	4 770 780	4 770 780
7.	Egyéb működési célú kiadások (tartalék)	K5	17 949 139	16 066 446	16 066 446	16 066 446
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	197 237 772	195 467 775	197 467 775	198 467 775
9.	Beruházások	K6	178 524 311	155 320 860	155 320 860	155 320 860
10.	Felújítások	K7	18 543 461	39 976 915	41 976 915	42 976 915
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	170 000	170 000	170 000	170 000
12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	0	0	0	0
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	287 985 741	283 083 611	285 083 611	286 083 611
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 014 259	1 916 389	1 916 389	1 916 389
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	289 000 000	285 000 000	287 000 000	288 000 000