

**Pécsudvard Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Pécsudvard Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ának (1.) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, évi az Alaptörvény 32. cikk (2) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**1. §**

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére és a Pécsudvardi Közös Önkormányzat Hivatalra terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat, és az általa irányított költségvetési szerve együttes 2023. évi költségvetését 179 169 338 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 179 169 338 Ft tárgyévi költségvetési kiadással és 0 Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

(2) Pécsudvardi Önkormányzata (a továbbiakban: az Önkormányzat) 2023. évi költségvetési pénzforgalmi mérlegét e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendeletnek a 3. melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2023. évi

- a) állami támogatás összege 77 464 773 Ft
- b) Önkormányzatok működési támogatásának összege 920 160 Ft
- c) Közhatalmi bevételek összege: 33 450 000 Ft
- d) Működési bevételek összege 2 656 000 Ft
- e) pénzmaradvány 64 678 405 Ft.

(5) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendeletnek a 2. melléklete tartalmazza

- a) személyi juttatások összege 21 486 600 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok összege 3 060 714 Ft
- c) dologi kiadások összege 22 355 540 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásainak összege 2 763 000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások összege 54 998 565 Ft
- f) felújítás 22 016 368 Ft
- g) megelőlegezés 3 098 511 Ft
- h) finanszírozási kiadások 52 488 551 Ft.

(6) Az Önkormányzat 2023. évi

- a) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendeletnek a 2. melléklete,

- b) az önkormányzat cofogonkénti és kiemelt előirányzatonkénti kiadásainak és bevételeinek részletezését e rendeletnek a 2. melléklete és a 3. melléklete,
- c) az önkormányzat létszámadatait a rendeletnek a 6. melléklete tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat a 2023. évi finanszírozási kiadásait e rendeletnek a 4. melléklete tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat a 2023. évi finanszírozási bevételeit e rendeletnek az 5. melléklete tartalmazza.

(9) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek, mint az Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal cím költségvetését a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) A költségvetési évet követő 3 év várható előirányzatait – amelyet a képviselő-testület a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések szerint állapított meg a 7. melléklete tartalmazza.

### 3. §

A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám előirányzatát költségvetési szervenként az alábbiak szerint határozza meg: Önkormányzat 5 fő, közfoglalkoztatottak átlagos létszáma: 3 fő, Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal: 8 fő.

### 4. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

### 5. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(4) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(5) A (4) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesítheti.

## 6. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

## 7. §

(1) Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nincs.

(2) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXIV. törvény 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2023. évben nem tervez.

## 8. §

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

## 9. §

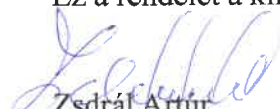
(1) E rendelet mellékletét képezik továbbá a Képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatott következő mérlegek és kimutatások:

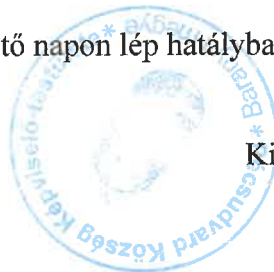
- a) a 8. melléklet: Likviditás
- b) a 9. melléklet: Felhalmozási és tőkejellegű bevételek és kiadások
- c) a 10. melléklet: Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

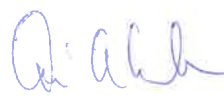
(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

## 10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


  
Zsdrál Artúr  
polgármester



  
Kisasszondiné Kavalecz Anita  
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2023. február 15-i ülésén fogadta el. Kihirdetésre került 2023. február 20. napján.



  
Kisasszondiné Kavalecz Anita  
jegyző



Pécsudvardi Önkormányzat	1.sz. melléklet az önkormányzati rendelethez
--------------------------	----------------------------------------------

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PENZFORGALMI MERLEGE**

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Rovat száma	Megnevezés	Rovat száma
2023. év		2023. év	
<b>MŰKÖDTETÉS</b>			
Allami támogatás	B11	77 464 773 Személyi juttatások	K1
Önkormányzatok műk.tám. Ánt.belülről	B16	920 160 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K2
Működési célú átvett pénzeszközök			
Közhatalmi bevételek	B3	33 450 000 Dologi kiadások	K3
Működési bevételek	B4	2 656 000 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0 Egyéb működési célú kiadások	K5
<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>114 490 933 KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	
<b>FELHALMOZÁS</b>			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	Beruházás	K6
Felhalmozási bevételek	B5	0 Felújítás	K7
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0 Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8
<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>0 KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	
<b>FINANSZIROZÁSI MŰVELETEK</b>			
Pénzmaradvány	B813	64 678 405 Megelőlegjelzés	K914
Hitel felvétel	B81	0 FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	K911
<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>64 678 405 FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>179 169 338 KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>179 169 338</b>



Pécsudvardi Önkormányzat

2.sz. melléklet az önkormányzati rendelethez

Szsz	Kiadáscím	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi terv	2023. évi terv	011130 Önkormányzati feladatok	013320 Közművelődési feladatok	062020 Kulturális feladatok	064010 Könyvtári feladatok	066010 Könyvtári feladatok	Város-és községi költségvetés	082002 Közművelődési feladatok	Intézményi költségvetés	082004 Könyvtári feladatok	082005 Könyvtári feladatok	082006 Könyvtári feladatok	
01	Távolsági szociális ellátások munkabérek	K1101	2 667 320	5 859 363	4 876 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Normatív utazások	K1102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Családtagok mezei élelme	K1103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Készletfelújítás, javítások, helyettesítés díj, túra, túrközvetítés	K1104	0	60 151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Vásárlás, kiadások, helyettesítés díj, túra, túrközvetítés	K1105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi Műsor	K1106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli utazások	K1107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Ruházati költségvetés	K1108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közművelődési költségvetés	K1109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségvetések	K1110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Ellátottak támogatások	K1111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Szociális támogatások	K1113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Felhalmozási feladatok	K1114	2 667 320	6 919 514	4 876 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási feladatok	K1115	16 559 800	15 811 325	18 809 800	16 609 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Munkavégzési feladatok	K1121	0	1 338 837	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Egyéb közpénzügyi feladatok	K1122	480 000	371 752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb közpénzügyi feladatok	K1123	17 039 800	17 521 909	16 609 800	16 609 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Személyi juttatások (14-18)	K1	19 707 120	24 441 423	21 486 600	16 609 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 590 085	2 916 027	3 080 714	2 481 470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Személyi juttatások beszerzése	K311	1 150 000	36 860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Uzemi költségvetés	K312	2 011 158	6 890 982	6 905 364	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Uzemi költségvetés	K313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Közművelődési feladatok	K314	3 161 158	6 920 872	6 905 364	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Információs szolgáltatások	K321	230 000	140 612	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	220 000	174 311	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (25-26)	K32	450 000	314 923	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Villamos energia szolgáltatás díja	K33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Távhívó- és csatornázási szolgáltatás díja	K35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Közvetített díjak (28-30+31)	K351	1 539 338	1 625 064	3 390 000	260 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Árnyékvíz-ellátás	K352	6 730	76 567	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Árnyékvíz-ellátás	K353	1 216 016	84 840	880 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Közvetített szolgáltatások	K354	499 240	84 840	880 000	160 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Közvetített szolgáltatások	K355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Személyi juttatások	K36	436 000	57 912	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Egyéb közpénzügyi feladatok	K37	5 838 774	5 622 136	6 750 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Egyéb közpénzügyi feladatok	K38	9 528 356	9 407 303	11 048 772	4 510 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Szociális feladatok (32-38)	K39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Költségtérítések	K40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Költségtérítések	K41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Költségtérítések	K42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K43	2 241 056	3 350 751	3 901 374	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Uzemi költségvetés	K44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Uzemi költségvetés	K45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Egyéb közpénzügyi feladatok	K46	596 000	467 805	100 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb közpénzügyi feladatok	K47	2 827 056	3 018 556	4 001 374	650 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Költségtérítések és egyéb díjak (43-47)	K48	15 964 570	20 468 654	22 355 540	1 980 350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Ellátottak támogatások	K49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Ellátottak támogatások	K50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Ellátottak támogatások	K51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Ellátottak támogatások	K52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ellátottak támogatások	K53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Ellátottak támogatások	K54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Ellátottak támogatások	K55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Ellátottak támogatások	K56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Ellátottak támogatások	K57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Ellátottak támogatások	K58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Ellátottak támogatások	K59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Ellátottak támogatások	K60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Ellátottak támogatások	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Ellátottak támogatások	K62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Ellátottak támogatások	K63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Ellátottak támogatások	K64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Ellátottak támogatások	K65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Ellátottak támogatások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Ellátottak támogatások	K67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Ellátottak támogatások	K68	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Ellátottak támogatások	K69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Ellátottak támogatások	K70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	Ellátottak támogatások	K71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Ellátottak támogatások	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	Ellátottak támogatások	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Ellátottak támogatások	K74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Ellátottak támogatások	K75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76	Ellátottak támogatások	K76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77	Ellátottak támogatások	K77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Ellátottak támogatások	K78	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	Ellátottak támogatások	K79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Ellátottak támogatások	K															



Sz	Bevételek jogcíme	Rovat szám	2022. évi terv	2022. évi tény	2023. évi terv	011130 Igazgatási tevékenység	013350 önkormányzat	018010 önkormányzatok elszámolás	041233 Hosszú időtartamú közfoglalkozás	0620 Lakóingatlanok	060208 Lakóingatlanok	900020 Önkormányzatok nem sorolható bevételei
01	Hevi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	62 228 700	62 228 700	67 275 793		67 275 793					
	Közös hivatal						49 390 040					
	zöldterület				2 215 200							
	közföld				1 943 000							
	közvetítő				1 080 350							
	közföld				781 550							
	egyéb önkormányzati feladatok				6 600 000							
	lakott területekkel kapcsolatos feladatok				0							
	közföld				1 350 000							
	polgármesteri illetmény kiegészítése				3 915 653							
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			0							
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	4 764 000	7 946 735	7 905 300		7 905 300					
	ebből szociális támogatás				2 763 000		2 763 000					
	ebből falugondnok						5 142 300					
04	Települési önkormányzatok gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	B1132	6 790	7 275	13 680			13 680				
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása =(03+04)		4 770 790	7 954 010	7 918 980		7 918 980					
06	Települési önkormányzatok kulturális támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000		2 270 000					
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		7 478 371	0							
	polgármesteri illetmény kiegészítése											
	kiegészítő támogatás működés											
	kiegészítő támogatás falugondnok											
08	Elszámolásból származó bevételek	B116										
09	Önkormányzatok működési támogatásai =(01+...+08)	B11	69 269 490	79 931 081	77 464 773		77 464 773					
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12			0							
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			0							
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			0							
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			0							
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	408 000	4 353 255	920 160		0	0	920 160			0
	kulturális asszisztens											
	kulturális asszisztens											
	közfoglalkoztatottak				920 160				920 160			
	mezőőr											
	Di-Pe-Ta Kft											
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről =(09+...+14)	B1	69 677 490	84 284 336	78 384 933		77 464 773		920 160	0	0	0
16	Fejlesztési célú önkormányzati támogatások	B21			0							
17	Fejlesztési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			0							
18	Fejlesztési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			0							
19	Fejlesztési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			0							
20	Egyéb fejlesztési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		37 527 004	0					0		
	út											
	bölcsőde											
	iac											
21	Fejlesztési célú támogatások államháztartáson belülről =(16+...+20)	B2	0	37 527 004	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Magánüzemeltetési jövedelemadó	B311			0							
23	Társasági jövedelemadó	B312			0							
24	Jövedelemadó =(22+23)	B31	0	0	0							
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			0							
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			0							
27	Vagyonnyújtási adók	B34	256 850	216 850	200 000							200 000
28	Ertékesítési és forgalmi adók	B351	28 204 984	33 007 206	33 000 000							33 000 000
29	Fogyasztási adók	B352			0							
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			0							
31	Célpajmántadó	B354			0							
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			0							



## Finanszírozási kiadás

Ssz	Jogcím	Rovat szám	2022. évi terv	2022.évi tény	2023. évi terv	Önkorm.eiszámolásai a közmunk.követéssel
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				018010
02	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111				
03	Likvidálási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
04	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				
05	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9113				
06	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (=01+03+04)</b>	<b>K911</b>				
07	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
08	ebből kárpótlási jegyek	K9121				
09	Bereketési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
10	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
11	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				
12	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9124				
13	ebből kárpótlási jegyek	K9124				
14	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
15	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9126				
16	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9126				
17	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15)</b>	<b>K912</b>				
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 716 612	3 126 675	3 098 511	3 088 511
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	50 813 700	49 833 000	49 390 040	49 390 040
21	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
22	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
23	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
24	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191				
25	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				
26	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (24+25)	K919				
27	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26)</b>	<b>K91</b>	<b>53 530 312</b>	<b>52 959 675</b>	<b>52 488 551</b>	<b>52 488 551</b>
28	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
29	Bereketési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
30	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
31	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K923				
32	Hitelek kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi sz	K924				
33	Hitelek kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek	K925				
34	ebből fedezeti ügyletek kiadásai	K925				
35	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (=28+29+30+32+33)</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>			
36	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
37	Váltótartozások	K94				
38	<b>Finanszírozási kiadások (=27+36+37)</b>	<b>K9</b>	<b>53 530 312</b>	<b>52 959 675</b>	<b>52 488 551</b>	<b>52 488 551</b>



## Pécsudvardi Önkormányzat

## 5.sz. melléklet az önkormányzati rendelethez

## Finanszírozási bevételek

Ssz	Jogcím	Rovat szám	2022.évi terv	2022.évi tény	2023.évi terv	Támogatási célú finansz. műveletek 018030
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>				
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
06	ebből forgatási célú jegyek	B8121				
07	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
09	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
<b>10</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)</b>	<b>B812</b>				
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	60 111 980	60 111 980	<b>64 678 405</b>	64 678 405
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
<b>13</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>B813</b>	<b>60 111 980</b>	<b>60 111 980</b>	<b>64 678 405</b>	<b>64 678 405</b>
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814		3 508 654		
15	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819				
<b>22</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>60 111 980</b>	<b>63 620 634</b>	<b>64 678 405</b>	<b>64 678 405</b>
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemz. Szerv.	B824				
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825				
<b>28</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>				
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
30	Váltóbevételek	B84				
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>60 111 980</b>	<b>63 620 634</b>	<b>64 678 405</b>	<b>64 678 405</b>



## Pécsudvardi Önkormányzat

## 5.sz. melléklet az önkormányzati rendelethez

## Finanszírozási bevételek

Ssz	Jogcím	Rovat szám	2022.évi terv	2022.évi tény	2023.évi terv	Támogatási célú finansz. műveletek 018030
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
04	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>				
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
06	ebből forgatási célú jegyek	B8121				
07	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
09	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
10	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)</b>	<b>B812</b>				
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	60 111 980	60 111 980	64 678 405	64 678 405
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
13	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>B813</b>	<b>60 111 980</b>	<b>60 111 980</b>	<b>64 678 405</b>	<b>64 678 405</b>
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814		3 508 654		
15	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16	Központi, irányító szervek támogatás	B816				
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819				
22	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>60 111 980</b>	<b>63 620 634</b>	<b>64 678 405</b>	<b>64 678 405</b>
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemz. Szerv.	B824				
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825				
28	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>				
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
30	Váltóbevételek	B84				
31	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>60 111 980</b>	<b>63 620 634</b>	<b>64 678 405</b>	<b>64 678 405</b>



## Pécsudvardi Önkormányzat

## 5.sz. melléklet az önkormányzati rendelethez

## Finanszírozási bevételek

Ssz	Jogcím	Rovat szám	2022.évi terv	2022.évi tény	2023.évi terv	Támogatási célú finansz. műveletek 018030
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>				
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
06	ebből forgatási célú jegyek	B8121				
07	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
09	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
<b>10</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)</b>	<b>B812</b>				
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	60 111 980	60 111 980	64 678 405	64 678 405
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
<b>13</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>B813</b>	<b>60 111 980</b>	<b>60 111 980</b>	<b>64 678 405</b>	<b>64 678 405</b>
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814		3 508 654		
15	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819				
<b>22</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>60 111 980</b>	<b>63 620 634</b>	<b>64 678 405</b>	<b>64 678 405</b>
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemz. Szerv.	B824				
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüzetektől	B825				
<b>28</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>				
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
30	Váltóbevételek	B84				
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>60 111 980</b>	<b>63 620 634</b>	<b>64 678 405</b>	<b>64 678 405</b>



## PÉCSUDVARD létszámadatok

	Köztszítviselők		Egyéb dolgozók		Összesen	
	Engedélyezett létszám 2022. évre	Átlagos létszám 2022. évre	Engedélyezett létszám 2022. évre	Átlagos létszám 2022. évre	Engedélyezett létszám 2022. évre	Átlagos létszám 2022. évre
Választott tisztségviselő	1,0	1,0	4,0	4,0	5,0	5,0
Könyvtáros						
Közfoglalkoztatott			3,0	3,0	3,0	3,0
Közalkalmazott			1,0	1,0	1,0	1,0
MT .alkalmazott			1,0	1,0	1,0	1,0
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>9,00</b>	<b>9,00</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>



Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg				
Megnevezés		2024	2025	2026
<b>MUKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		79 788 716	82 182 378	84 647 849
Közhatalmi bevételek		34 453 500	35 487 105	36 551 718
Működési bevételek ÁHT-n belülről		947 765	976 198	1 040 627
Működési bevételek		2 735 680	2 817 750	3 003 722
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0
Pénzmaradvány		66 618 757	71 435 071	61 367 748
<b>MUKÖDÉSI CÉLU BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>184 544 418</b>	<b>190 080 751</b>	<b>183 607 942</b>
<b>MUKÖDÉSI KIADÁSOK</b>				
Személyi juttatások		22 131 198	22 795 134	24 299 613
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 152 535	3 247 111	3 461 421
Dologi kiadások		23 026 206	23 716 992	25 282 314
Ellátottak pénzbeli juttatásai		2 845 890	2 931 267	3 124 730
Egyéb működési célú kiadások		79 325 381	81 705 142	87 097 682
Finanszírozási kiadások		54 063 208	55 685 104	40 342 182
<b>MUKÖDÉSI CÉLU KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>184 544 418</b>	<b>190 080 751</b>	<b>183 607 942</b>
<b>FELHALMOZÁSI CÉLU BEVÉTELEK</b>				
Beruházás			0	0
Felújítás				
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
<b>FELHALMOZÁSI CÉLU BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI CÉLU KIADÁSOK</b>				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
Felhalmozási kiadások			0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
<b>FELHALMOZÁSI CÉLU KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>HIVATAL BEVÉTELEI ÖSSZESEN</b>		<b>184 544 418</b>	<b>190 080 751</b>	<b>183 607 942</b>
<b>HIVATAL KIADÁSAI ÖSSZESEN</b>		<b>184 544 418</b>	<b>190 080 751</b>	<b>183 607 942</b>



## Pécsudvardi Önkormányzat

## 8.sz. melléklet az önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	összesen
<b>I. Bevételek</b>													0
Állami támogatás	6 455 398	6 455 398	6 455 398	6 455 398	6 455 398	6 455 398	6 455 398	6 455 398	6 455 398	6 455 398	6 455 398	6 455 398	77 464 773
Önkormányzatok m.k. tám.AHT-n bel	306 720	306 720	306 720										920 160
Közhatalmi bevételek			16 725 000						16 725 000				33 450 000
Működési bevételek			1 328 000						1 328 000				2 656 000
Felhalmozási bevételek													0
Pénzmaradvány	64 678 405												64 678 405
<b>Bevételek összesen</b>	<b>71 440 523</b>	<b>6 762 118</b>	<b>24 815 118</b>	<b>6 455 398</b>	<b>6 455 398</b>	<b>6 455 398</b>	<b>6 455 398</b>	<b>6 455 398</b>	<b>24 508 398</b>	<b>6 455 398</b>	<b>6 455 398</b>	<b>6 455 398</b>	<b>179 169 338</b>
<b>II. Kiadások</b>													0
Személyi juttatások	1 790 550	1 790 550	1 790 550	1 790 550	1 790 550	1 790 550	1 790 550	1 790 550	1 790 550	1 790 550	1 790 550	1 790 550	21 486 600
Munkaadókat terhelő járulékok, szoc.	255 063	255 062	255 058	255 059	255 059	255 059	255 059	255 059	255 059	255 059	255 059	255 059	3 060 714
Dologi kiadás	1 862 962	1 862 962	1 862 962	1 862 962	1 862 962	1 862 962	1 862 962	1 862 962	1 862 962	1 862 962	1 862 962	1 862 962	22 355 540
Egyéb működési célú kiadások	4 583 214	4 583 214	4 583 214	4 583 214	4 583 214	4 583 214	4 583 214	4 583 214	4 583 214	4 583 214	4 583 214	4 583 214	54 998 565
Beruházás felújítás				3 000 000		10 000 000	9 016 368						22 016 368
Ellátottak pénzbeni juttatással				500 000		100 000		500 000					2 763 000
Finanszírozási kiadás	3 098 511	4 490 013	4 490 003	4 490 003	4 490 003	4 490 003	4 490 003	4 490 003	4 490 003	4 490 003	4 490 003	4 490 000	52 488 551
<b>Kiadások összesen</b>	<b>11 590 300</b>	<b>12 981 801</b>	<b>12 981 787</b>	<b>16 481 788</b>	<b>12 981 788</b>	<b>23 081 788</b>	<b>21 998 166</b>	<b>13 481 788</b>	<b>12 981 788</b>	<b>12 981 788</b>	<b>12 981 788</b>	<b>14 644 778</b>	<b>179 169 338</b>
Havi halmozott ellérés	59 850 223	53 630 540	65 463 871	55 437 481	48 911 091	32 284 701	16 741 943	9 715 553	21 242 163	14 715 773	8 189 380	0	0



Pécsudvardi Önkormányzat

9.sz. melléklet az önkormányzati rendelethez

Felhalmozási és tökéjelegű bevételek és kiadások		
	Bevételek	Kiadások
Beruházás(zártkeri ingatlan, út)	0	22 016 368
		0
<b>Osszesen</b>	<b>0</b>	<b>22 016 368</b>



## Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

Kötelezettség megnevezése	Összes kötelezettség	2024	2025	2026
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vállalt jövőbeni kötelezettségek</b>				
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése			11.sz. melléklet az önkormányzati rendelethez
<b>2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PENZFORGALMI MERLEGE</b>			

<b>BEVÉTELEK</b>		<b>2023. év</b>		<b>KIADÁSOK</b>	
Megnevezés	Rovat száma	2023. év	Megnevezés	Rovat száma	2023. év
<b>MŰKÖDTETÉS</b>					
Állami támogatás	B11		Személyi juttatások	K1	46 114 529
Önkormányzatok műk.tám. Áht.belülről	B1	13 701 559	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adója	K2	6 380 149
Közhatalmi bevételek	B3		Dologi kiadások	K3	13 522 822
Működési bevételek	B4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	Egyéb működési célú kiadások	K5	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLU BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>13 701 559</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLU KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>66 017 500</b>
<b>FELHALMOZÁS</b>					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		Beruházás	K6	0
Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítás	K7	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLU BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLU KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK</b>					
Pénzmaradvány	B813	2 925 901	Finanszírozási kiadások	K9	
Egyéb finanszírozási bevételek	B816	49 390 040			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>52 315 941</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>66 017 500</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>66 017 500</b>

